

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2008 ROK

Budżet to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy (miejską) na rok budżetowy.

I. CZĘŚĆ OPISOWA PLANOWANYCH DOCHODÓW

Budżet opracowano na podstawie:

1. Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2005r., Nr 249, poz.2104 z późn.zm.).
2. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. (Dz.U.Nr 203, poz. 1966).
3. Uchwały Nr XXIV/202/2004 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 30 sierpnia 2004 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
4. Zarządzenie Nr 74/2007 Burmistrza Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie z dnia 29.08. 2007 r. w sprawie określenia zakresu i terminu opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2008 rok.
5. Decyzji Ministra Finansów ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007 o wstępnych kwotach poszczególnych części subwencji i wstępnej planowanej na 2008 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa.
6. Decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FBI-JP-3010/23/2007 z dnia 22.10.2007r. o wstępnych wielkościach dotacji celowych, dotacjach na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych i powierzonych.
7. Decyzji Krajowego Biura Wyborczego o kwocie stałego rejestru wyborców w gminie, Nr KBW-DKS-420/27-49/RW/07 z dnia 23.10.2007 r.
8. Własnych prognoz dotyczących wpływów z podatków i opłat oraz dochodów z majątku gminy.

DOCHODY

Podstawowe dochody dzielimy na trzy grupy tj.:

- a) dochody własne, które wpływają bezpośrednio do kasy gminy w formie podatków i opłat oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- b) subwencje ogólne, które są poważnym zasileniem budżetu gminy wpływającym z Ministerstwa Finansów, nie wskazują celu na jaki mają zostać przeznaczone. Subwencje spełniają dwie istotne funkcje :
 - są instrumentem finansowania wydatków związanych z prowadzeniem szkół (w naszej gminie: podstawowych oraz gimnazjum),
 - są instrumentem wyrównywania dysproporcji dochodowych między jednostkami samorządu terytorialnego, co oznacza, że gminy „bogate” zobligowane są do dokonywania wpłat na rzecz budżetu państwa.
- c) dotacje, które stanowią bezzwrotną pomoc finansową, udzieloną przez budżet centralny, w celu realizacji zadań zleconych, własnych bądź powierzonych.

Dotacje przekazywane są na określony cel, podlegają rozliczeniu, niewykorzystane w danym roku budżetowym podlegają zwrotowi do budżetu państwa, za pośrednictwem Wojewody.

Plan dochodów na 2008 rok wynosi**- ogółem 39.640.779,- zł**

w tym:

- dochody własne	- 28.066.769,- zł
- subwencje	- 9.958.692,- zł
- dotacje	- 1.615.318,- zł

Dochody własne**- 23.283.269,-zł**

1) podatków i opłat lokalnych	- 14.226.479,-zł
2) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 5.978.456,- zł
3) udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych	- 180.000,- zł
4) majątku gminy	- 1.537.102,- zł
5) z usług	- 1.042.897,-zł
6) opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	- 230.000,-zł
7) pozostałych wpływów (odsetki od lokat, odsetki za nieterminowe płatności wierzycelności gminy i inne)	- 88.335,-zł

Podstawę na liczenia podatków lokalnych stanowią Uchwały Rady Miejskiej określające stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz uchwała w sprawie obliczenia ceny skupu żyta, która jest podstawą uchwalenia podatku rolnego.

Na rok 2008 Rada Miejska podwyższyła od kilku do kilkunastu procent stawki podatku od nieruchomości. Cenę żyta obniżono z 58,29,-zł/1q do kwoty 36,-zł/1q, ale w stosunku do roku 2007 będzie ona i tak wyższa o 8,-zł/1q.

Z dochodów majątkowych gmina planuje pozyskać wpływy w wysokości 1.536.779,-zł, na co składają się dochody:

- ze sprzedaży nieruchomości,
- z tytułu dzierżawy gruntów,
- z wynajmu lokali użytkowych,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

Subwencje**- 9.958.692,- zł**

w tym:

- subwencja oświatowa	- 7.314.557,-zł
w stosunku do roku 2007 jest wyższa o	
- wyrównawcza	- 1.628.664,-zł
- równoważąca	- 1.015.471,-zł

Gdzie dochody gminy na 1 mieszkańca w gminie przewyższają dochody na jednego mieszkańca w kraju.

W roku 2007 stanowiła ona kwotę 635.328,-zł.

Ostateczna kwota subwencji zostanie podana samorządom w I kwartale 2008 r. i jak wskazuje praktyka z ostatnich lat generalnie pomniejszona jest subwencja oświatowa

Dotacje**- 6.385.318,-zł**

w tym na:

a) zadania własne:	- 1.068.000,-zł
- stypendia dla uczniów	- 54.000,-zł
- wypłatę zasiłków i pomoc w zakresie pomocy społecznej	- 518.000,-zł
- Program rządowy „pomoc państwa w dożywianiu”	- 209.000,-zł

- częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	- 287.000,-zł
b) zadania zlecone przez administrację rządową:	- 5.303.818,-zł
- wydatki związane z utrzymaniem 6 etatów realizujących w gminie zadania rządowe (są to pracownicy: USC, ewidencji ludności, obrona cywilna)	- 124.000,-zł
należy nadmienić, że w 2007 r. była to kwota 122.000,-zł, nastąpił więc wzrost jedynie o 0,98%.	
- pomoc społeczną (w 2007 r. – 5.840.378,-zł)	- 5.177.000,-zł
- aktualizacja spisów wyborców (w 2007 r. – 2.744,-zł)	- 2.818,-zł
c) porozumienia (utrzymanie cmentarza wojennego)	- 13.500,-zł

II. WYDATKI.

Ogólna kwota planowanych wydatków 38.104.000,-zł

w tym:

1. Wydatki bieżące	- 33.737.331,-zł
z tego przede wszystkim:	
- na wynagrodzenia	- 13.292.142,-zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 2.710.649,-zł
- wydatki na obsługę długu	- 600.000,-zł
- dotacje z budżetu gminy	- 1.691.300,-zł
2. Wydatki majątkowe	- 4.366.669,-zł

Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych, zleconych oraz powierzonych, w tym:

1. Rolnictwo	- 86.000,-zł
- utrzymanie urzędzeń melioracyjnych	- 58.000,-zł
- wpłata składek do Izby Rolniczej w Szczecinie (tj. 2% od uzyskanych dochodów z podatku rolnego)	- 10.000,-zł
- konkurs „Gospodarność wsi”	- 10.000,-zł
- publikacje i inne	- 8.000,-zł
2. Leśnictwo – zakup materiału nasadzeniowego oraz sprzętu do upraw leśnych	- 6.000,-zł
3. Transport i łączność	- 637.000,-zł
- zimowe utrzymanie dróg 2007/2008	- 202.000,-zł,
- oznakowanie pionowe i poziome dróg	- 15.000,-zł,
- ubezpieczenie dróg	- 5.000,-zł,
- remonty bieżące dróg, chodników i mostów	- 330.000,-zł,
- inwentaryzacja i ewidencja dróg	- 50.000,-zł,
- studia wykonalności i płyty YOMB(zakup)	- 35.000,-zł,
4. Turystyka	- 77.645,-zł
- utrzymanie punktu informacji turystycznej (wynagrodzenia, zakup materiałów i usług opłaty telekomunikacyjne i internetowe)	- 40.645,-zł,
- upowszechnianie turystyki (odnowienie szlaków turystycznych, rajdy, spływy kajakowe)	- 20.000,-zł,

- utrzymanie plaży miejskiej nad jez.OKRA – 17.000,-zł,
- 5. Gospodarka mieszkaniowa – 381.000,-zł**
 - rekultywacja – 36.000,-zł,
 - eutanazja, wyłapywanie bezpańskich psów oraz ich chipowanie – 35.000,-zł,
 - remont mieszkań komunalnych – 280.000,-zł,
 - zwrot podatku VAT za lata 2005-2006 (użytkownicy wieczysti i inne)
- 6. Działalność usługowa – 255.000,-zł**
 - wynagrodzenia członków komisji urbanistyczno-architektonicznej – 11.000,-zł
 - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany – 135.000,-zł
 - opracowania geodezyjne i kartograficzne (wyceny i podziały nieruchomości i inwentaryzacja) – 100.000,-zł
 - utrzymanie cmentarzy (głównie energia) – 9.000,-zł
- 7. Administracja publiczna – 4.127.600,-zł**
 - koszty funkcjonowania Rady Miejskiej – 152.500,-zł, urzędu gminy, USC, ewidencji ludności – 3.740.900,-zł
 - opłaty i składki na rzecz stowarzyszeń, których gmina jest członkiem tj. „POMERANIA” Szczecin, Związek R-XXI, SGiPPD – 48.500,-zł,
 - diety i podróże sołtysów – 57.500,-zł
 - środki pieniężne dla 13 sołectw i 2 Samorządów Mieszkańców – 37.200,-zł
 - komisje poborowe (zwrot kosztów podróży) – 1.000,-zł
 - promocja gminy – 66.000,-zł
 - inne (koszty egzekucyjne, koszty sądowe, prokuratorskie) – 24.000,-zł.
- 8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 454.480,-zł**
 - utrzymanie 3 jednostek OSP: Linowo, Rydzewo, Zagodz (akcje pożarnicze, wynagrodzenia, zakup paliwa i części zamiennych, energii, usługi remontowe, badania lekarskie członków OSP, szkolenia, ubezpieczenia) – 127.030,-zł,
 - funkcjonowanie Straży Miejskiej (wynagrodzenia, zakup paliwa, części zamiennych, szkolenia, usługi remontowe, telefoniczne, badania lekarskie, badania techniczne pojazdów, ubezpieczenia pojazdów) – 307.450,-zł,
 - KPP w Drawsku Pomorskim na dodatkowe patrole prewencyjne na terenie miasta i gminy – 10.000,-zł.
 - obrona cywilna – 10.000,-zł
- 9. Pobór podatków – 28.900,-zł**
 - koszty poboru podatków i roznoszenie nakazów płatniczych.
- 10. Obsługa długu publicznego – 605.000,-zł**
 - prowizje bankowe za prowadzenie kont gminy oraz podległych jednostek budżetowych – 5.000,-zł,
 - odsetki od podjętych kredytów i pożyczek – 600.000,-zł.
- 11. Oświata i wychowanie – 12.088.084,-zł**

Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 6 szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, doksztalcanie nauczycieli, dowożenie do szkół oraz dożywianie dzieci,
w tym wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne wynoszą 9.246.430,-zł.

Pozostałe koszty obejmują:

- drobne remonty,
- energia, woda, gaz,
- usługi: pocztowe, internetowe, wywóz nieczystości,
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,
- podróże służbowe,
- doszkalać kadry nauczycielskiej.

12. Ochrona zdrowia

- 250.000,-zł.

- zwalczanie narkomanii (programy profilaktyczne, prowadzenie punktu konsultacyjnego, udzielanie pomocy rodzinom, w których występuje program narkomanii, debaty i konferencje) - 11.200,-zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi (funkcjonowanie świetlic środowiskowych przy ul. Gierymskiego i w szkołach wiejskich, utrzymanie Gminnego Centrum Profilaktycznego przy Pl. Konstytucji, działalność profilaktyczna, pomoc prawna i psychospołeczna rodzinom, w których występuje problem alkoholizmu, dożywianie dzieci, prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie, organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu, szkolenia i dotacje dla Stowarzyszeń - 218.000,-zł,
- badania profilaktyczne mieszkańców miasta i gminy - 20.000,-zł.

13. Pomoc społeczna

- 3.213.167,-zł

- wypłata zasiłków i udzielanie pomocy w naturze podopiecznym ośrodka pomocy społecznej - 518.000,-zł,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych - 1.300.000,-zł,
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia pracowników, koszty obsługi, utrzymanie pomieszczeń biurowych) - 940.000,-zł,
- dotacja dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych w zakresie pomocy społecznej - 5.000,-zł,
- dożywianie - 410.000,-zł,
- transport posiłków do szkół - 10.000,-zł,
- organizacja prac społecznie użytecznych (przez ZUK) - 30.167,-zł

14. Edukacyjna opieka wychowawcza

- 379.482,-zł

- koszty utrzymania świetlic szkolnych (wynagrodzenia, energia, gaz, zakup materiałów) - 235.792,-zł,
- utrzymanie Drawskiego Centrum Edukacyjnego (energia, ogrzewanie, wywóz nieczystości) - 26.690,-zł,
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) - 100.000,-zł
- inne, w tym programy edukacyjne - 17.000,-zł

46.000,-zł
Nfuz

15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- 3.575.000,-zł

- remonty kanalizacji deszczowych i studni ulicznych - 40.000,-zł
- różne opłaty i składki - 30.000,-zł,
- gospodarka odpadami (gminny program usuwania azbestu) - 10.000,-zł,
- zakup krzewów i kwiatów, podlewanie nasadzeń i zieleni w okresie letnim - 40.000,-zł,
- oświetlenie oraz utrzymanie punktów świetlnych na terenie miasta i gminy - 1.000.000,-zł

- koszty funkcjonowania Zakładu Usług Komunalnych (wynagrodzenia pracowników stałych oraz grup interwencyjnych, zakup materiałów, koszty usług administracyjnych itp.) – 2.400.000,-zł,
- remont ogrodzeń własnych, inne – 55.000,-zł,
- 16. Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – 1.811.500,-zł**
 - dotacje dla Ośrodka Kultury – 1.250.000,-zł,
w tym przebudowa świetlicy wiejskiej w Suliszewie 100.000
 - dotacje dla bibliotek – 350.000,-zł
 - dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursów, na realizację zadań z zakresu gminy – 5.000,-zł,
 - organizacja przez gminę: dożynki gminne, turniej sołectw, konkursy o Drawsku, nagrody na Prezentacje Folklorystyczne Wsi – 14.000,-zł
 - zakup eksponatów do muzeum – 3.000,-zł,
 - wykonanie studium wykonalności – 15.000,-zł,
 - organizacja konkursów – „GRAMY 2008”, zakup albumu „Drawsko na starej fotografii” – 54.500,-zł,
 - „Przebudowa kina Drawa na „Drawskie Centrum Kultury” (dokumentacja) – 120.000,-zł
- 17. Kultura fizyczna i sport – 274.155,-zł**
 - opracowanie studium wykonalności „ Budowa kompleksu sportowego w Parku Chopina” – 15.000,-zł,
 - dotacje na realizację zadań gminy dla jednostek wyłonionych w drodze konkursu w zakresie upowszechniania rozwoju piłki nożnej, piłki siatkowej, upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży, upowszechnianie tenisa ziemnego, sportów walki, żeglarstwa i sportów wodnych –167.300,-zł,
 - organizacja imprez sportowo - rekreacyjnych na terenie wsi i miasta – 66.855,-zł,
 - utrzymanie obiektów sportowych i ubezpieczenie imprez masowych – 14.000,-zł,
 - zakup sprzętu sportowego – 10.000,-zł
 - Gminna Olimpiada „TRZECIOOLIMPIJCZYK” – 1.000,-zł

W budżecie na rok 2008 zaplanowana została rezerwa ogólna w kwocie 350.000,-zł na nieprzewidziane wydatki oraz rezerwa celowa w wysokości 50.000,-zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (wymóg ustawowy).

III. ZADANIA ZLECONE

Plan zadań zleconych na 2008 rok obejmuje kwotę **5.303.818,-zł**, w tym:

- administracja publiczna – 124.000,-zł,
- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców – 2.818.000,-zł, 2.818,- z Rezerwy
- opieka społeczna – 5.177.000,-zł.

IV. ZADANIA POWIERZONE

Na zadania powierzone związane z utrzymaniem cmentarza wojennego plan wynosi 13.500,-zł.

V. ZADANIA INWESTYCYJNE I MODERNIZACYJNE.

W planie na 2008 rok na zadania inwestycyjne wyasygnowano kwotę 4.146.669,-zł. Priorytetowymi zadaniami do wykonania są inwestycje rozpoczęte w 2007 roku, tj.:

1. Budowa ul. Jeziornej i parkingu – 1.120.000,-zł.
2. Budowa nawierzchni ulic na osiedlu domów jednorodzinnych w obrębie ulic Gdyńska - Wywiórskiego – 450.000,-zł,
3. Budowa nawierzchni ulic na osiedlu domów jednorodzinnych Wywiórskiego – Fałata – Kossaka – 600.000,-zł.
4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Łąkowej – 696.000,-zł.

Wykaz pozostałych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik do projektu uchwały.

Przedstawiony Wysokiej Radzie projekt budżetu na 2008 rok zamyka się nadwyżką w wysokości 1.536.779,-zł, którą przeznacza się na spłatę kredytów.

W 2008 roku planuje się podjęcie kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 2.400.000,- zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów podjętych w latach poprzednich.

Zgodnie z zawartymi umowami bankowymi w 2008 roku gmina zobligowana jest do spłaty rat i pożyczek w kwocie 3.936.779,-zł.