

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU NA 2008 ROK

Budżet to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy (miasta) 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 39.783.000,- zł
- dochody własne	- 23.438.990,- zł
- subwencje	- 9.958.692,- zł
- dotacje na zadania własne i zlecone	- 6.371.818,- zł
- dotacje na realizację zadań w drodze porozumień /cmentarz wojenny/	- 13.500,- zł.

Dochody własne	- 23.438.990,-zł
1) podatków i opłat lokalnych oraz innych ustaw	- 14.377.921,-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	- 1.390.000,- zł
5) z usług	- 1.042.897,-zł
6) opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	- 230.000,-zł
7) opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste, dzierżawy i najem	- 147.302,-zł
8) pozostałych wpływów (odsetki od lokat, odsetki za nieterminowe płatności wierzycelności gminy i inne)	- 92.414,-zł

Podstawę naliczenia 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 ustalenia wysokości 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.

Subwencje	- 9.958.692,- zł
w tym:	
- subwencja oświatowa	- 7.314.557,-zł
- wyrównawcza	- 1.628.664,-zł
- równoważąca	- 1.015.471,-zł

Ostateczna kwota subwencji zostanie podana samorządom w I kwartale 2008 r. i jak wskazuje praktyka z ostatnich lat subwencja oświatowa ulegnie najprawdopodobniej zmniejszeniu.

Dotacje	- 6.385.318,-zł
w tym na:	
<u>a) zadania własne:</u>	<u>- 1.068.000,-zł</u>
- 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
<u>b) zadania zlecone przez administrację rządową:</u>	<u>- 5.303.818,-zł</u>
- 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	- 5.177.000,-zł
(w 2007 r. – 5.840.378,-zł)	
- aktualizacja spisów wyborców	- 2.818,- zł,
<u>c/ na realizację zadań w ramach porozumień /cmentarz wojenny/</u>	<u>- 13.500,- zł.</u>

II. WYDATKI.

Ogólna kwota planowanych wydatków	39.783.000,-zł
w tym:	
1. <u>Wydatki bieżące</u>	<u>- 33.853.083,-zł:</u>
- na wynagrodzenia	- 13.309.542,-zł,
- pochodne od wynagrodzeń	- 2.712.549,-zł,
- wydatki na obsługę długu	- 600.000,- zł,
- dotacje z budżetu gminy	- 1.691.300,- zł,
- pozostałe zadania bieżące	-15.539.692,- zł,
2. <u>Wydatki majątkowe</u>	<u>- 5.929.917,- zł.</u>

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 wieczystości i inne)	30.000,-zł.
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, Zagozd (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 – 12.242.084,-zł**
- Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 6 szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, dokształcanie 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,
 - dokształcanie kadry nauczycielskiej.

W dziale tym 100.000,- zł wyasygnowano na zajęcia wychowania fizycznego, które będą prowadzone na lodowisku.

- 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 – 218.800,-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** – **325.482,-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) – 46.000,-zł
 - inne, w tym programy edukacyjne – 17.000,-zł
- 15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – **3.565.000,-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,- zł.	
- 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	- 289.907,-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	- 67.607,-zł,
- utrzymanie obiektów sportowych i ubezpieczenie imprez masowych	- 14.000,-zł,
- zakup sprzętu sportowego	- 10.000,-zł
- Gminna Olimpiada „TRZECIOOLIMPIJCZYK”	- 1.000,-zł
- organizacja imprez dla dzieci i młodzieży na lodowisku	- 15.000,- 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 ustawy).

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,-zł,
- opieka społeczna	- 5.177.000,-zł.

IV. ZADANIA POWIERZONE

Na zadania powierzone związane z utrzymaniem cmentarza wojennego plan wynosi 13.500,-zł. Jest to dotacja z budżetu państwa.

V. ZADANIA INWESTYCYJNE I MODERNIZACYJNE.

W planie na 2008 rok na zadania inwestycyjne wyasygnowano kwotę 5.929.917,-zł, z której kontynuowane będą przede wszystkim zadania rozpoczęte w roku 2007 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,
5. Zakup programu komputerowego GMINA 2	- 24.375,- zł.

Ponadto planuje się przystąpić do realizacji następujących przedsięwzięć inwestycyjnych:

1. Budowa sieci kanalizacyjnej Łabędzie-Nętno-Łasocin-Rydzewo	- 100.000,- zł,
2. Budowa dróg łączących ulice: Śląska-Warmińska-Kaszubska-Pomorska- Łowicka	- 205.794,- zł,
3. Przebudowa drogi do Gajewa	- 535.060,- zł,
4. Przebudowa drogi Zagozd-Gajewko	- 335.985,- zł,
5. Budowa miejsc postojowych na osiedlu mieszkaniowym przy ulicy Sadowej	- 10.000,- zł,
6. Zakup stojaków rowerowych na parking przy ul. Jeziornej	- 3.500,- zł,
7. Wykup gruntów	- 30.000,- zł,
8. Rewitalizacja niezagospodarowanych części cmentarza komunalnego	- 60.000,- zł,
9. Wykonanie ogrodzeń cmentarzy wiejskich: Gudowo, Łabędzie, Nętno	- 32.000,- zł,
10. Zakup sprzętu komputerowego do urzędu	- 40.000,- zł,
11. Przebudowa remizy na remizę i świetlicę w m. Zagozd /dokumentacja/	- 25.000,- zł,
12. Budowa remizy w m. Linowno /dokumentacja/	- 15.000,- zł,
13. Budowa miasteczka ruchu drogowego	- 10.000,- zł,
14. Budowa sali gimnastycznej przy SP w Mielenku Drawskim	- 10.000,- zł,
15. Wymiana pokrycia dachowego w starej części Szkoły Podstawowej w Drawsku Pomorskim	- 200.000,- zł,
16. Budowa boiska wielofunkcyjnego o sztucznej nawierzchni przy Gimnazjum w Drawsku Pomorskim	- 682.203,- zł,
17. Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul. Kaliskiej-Moniuszki	- 100.000,- zł,
18. Gminny program usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest	- 10.000,- zł,
19. Place zabaw	- 30.000,- zł,
20. Modernizacja zaplecza socjalnego na stadionie miejskim w Drawsku P.	- 250.000,- zł,
21. Wymiana ławek na siedliska plastikowe na trybunach na stadionie Miejskim w Drawsku Pom.	- 100.000,- zł,
22. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Suliszewie /Ośrodek Kultury/	- 100.000,- zł,
23. Rozbudowa kina Drawa na Centrum Kultury /dokumentacja/	- 120.000,- zł,
24. Zagospodarowanie plaży wiejskiej w Gudowie	35.000,- zł.

W 2008 roku planuje się podjęcie kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 2.400.000,- zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek podjętych w latach poprzednich. Pozostała kwota kredytów i pożyczek zostanie spłacona z tzw. wolnych środków
Zgodnie z zawartymi umowami bankowymi w 2008 roku gmina zobligowana jest do spłaty rat i pożyczek w kwocie 3.936.779,-zł.