

Informacja
o dochodach gminy i kierunkach wydatków
Na 2008 rok

Zgodnie z art. 52 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym Dziennik Ustaw Nr. 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami, oraz uchwaloną procedurą budżetową przedkłada się **Wysokiej Radzie** projekt budżetu gminy na 2008 rok. Został on opracowany zgodnie z obowiązującym stanem prawnym

Projekt został opracowany w oparciu o :

- projekt ustawy budżetowej
- pismo Ministra Finansów o wysokości subwencji
- pismo Ministra Finansów w sprawie założeń do budżetu na 2008 rok
- szacunki własne dochodów
- plany finansowe Dyrektorów szkół oraz jednostek podległych
- wnioski z poszczególnych sołectw
- wnioski z poszczególnych stanowisk pracy
- indywidualne wnioski radnych gminy

I. Dane ogólne

Planowane dochody na 2008 rok wynoszą - 21 752 600 **zł** w tym :

- | | | |
|---------------------|---|---------------|
| - dochody własne | - | 8 487 583 zł |
| - zadania zlecone | - | 2 005 780 zł |
| - dochody majątkowe | - | 11 259 237 zł |

Planowane wydatki na 2008 rok wynoszą - 22 233 086 **zł**

w tym:

- | | | |
|-------------------|---|---------------|
| - zadania własne | - | 20 227 306 zł |
| - zadania zlecone | - | 2 005 780 zł |

Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią kwotę - 12 495 651 zł

w tym:

- wieloletnie programy inwestycyjne – 12 109 651 zł

Przyjęto wysokość dotacji dla jednostek gospodarki pozabudżetowej
w tym :

- dotacja dla Zakładu budżetowego - 60 000 zł

Zaplanowano środki na zadania wynikające z Gminnego Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 80 000 zł , przeciwdziałanie narkomanii 10 000,-

II. Dochody budżetu

Wskaźniki przyjęte do projektu budżetu gminy po stronie dochodów

Obwieszczeniem Ministra Finansów zostały określone górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Monitor Polski nr 47 poz. 557 z dnia 03 lipca 2007 roku. W założeniach do projektu budżetu gminy przyjęto stawki na wysokości stawek określonych uchwałami Rady Gminy w 2007 roku z wyjątkiem budynków od działalności gospodarczej oraz lokalami mieszkalnymi

Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto stawkę w wysokości 38 zł za jeden kwintal, natomiast Ustalona stawka Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 17 października na 2008 rok wynosi 58,29 za 1 kwintal
Opłatę leśną przyjęto w wysokości ogłoszonej w komunikacie GUS na 2008 rok

Zgodnie z art.4 ust 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych /PIT/ będzie wynosił 36,49 % został pomniejszony o 3,81 % zgodnie z art. 89 ust 1.

Samorzady będą otrzymywać subwencję ogólną składającą się :

- subwencji wyrównawczej
- równoważącej, otrzymują ją gminy w celu wyrównania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, wysokość rocznej wpłaty na zwiększenie części podstawowej subwencji ogólnej, wyrównawczej oraz kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wyliczone na podstawie przygotowanej przez Ministra Finansów wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2008rok i tak:

- ustalono kwotę wyrównawczą dla gmin w których wskaźnik podstawowych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest mniejszy od 50 % analogicznego wskaźnika obliczonego dla wszystkich gmin w kraju
- kwota wyrównawcza została wyliczona na podstawie danych wykazanych w sprawozdaniach gmin za 2007

Część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego naliczona została zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego ,stopni awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w tych szkołach. Przy kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono między innymi środki na :

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami
- planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego

Kwoty dotacji celowych na finansowanie w 2008 roku zadań z zakresu administracji rządowej , zleconych gminom , w części dotyczącej wydatków płacowych zostały skalkulowane z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu płac w państwowej sferze na poziomie 102,3 % , natomiast w części dotacji dotyczącej wydatków pozapłacowych za podstawę kalkulacji przyjęto wskaźnik inflacyjny 2,3 % kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na 2008 r .

Zakłada się ,że kwoty te ulegną korekcie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2008 r

Podstawowymi wskaźnikami do ustalenia dotacji są:

- liczba ludności w gminie
- liczba stanowisk do realizacji zadań zleconych

Pozostałe dochody przyjęto na podstawie szacunków własnych, oraz przewidywanego wykonania dochodów za 2007 rok

Przekazana informacja o planowanych dochodach może ulec zmianie z chwilą podjęcia przez Radę uchwał podatkowych oraz uchwalenie budżetu państwa na 2008 rok

Struktura dochodów budżetu gminy na 2008 rok

Lp	nazwa	kwota	§
1	Podatki i opłaty	1 481 978	6,81
	w tym:		

	- podatek rolny	206 300	
	- podatek od nieruchomości	972 100	
2	dochody majątkowe	330 000	1,52
3	subwencje	5 041 835	23,18
	w tym:		
	- oświatowa	2 962 380	
	- wyrównawcza	1 941 382	
	- równoważąca	138 073	
4	udziały gmin w dochodach budżetu państwa	1 063 487	4,89
5	dotacje na zadania zlecone	2 005 780	9,22
6	dotacja na zadania własne inwestycyjne	1 392 034	6,40
7	pozostałe dotacje na zadania bieżące	383 303	1,77
8	dotacja na zadania powierzone	111 800	0,51
9	pozostałe dochody	405 180	1,86
10	środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów ,samorządu województwa pozyskane z innych źródeł	9 537 203	43,84
	Razem	21 752 600	100 %

II. Wydatki

Wskaźniki przyjęte przy planowaniu wydatków budżetu gminy

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 2,3 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej na poziomie 2,3 %
- składka na fundusz pracy - 2,45 %

Wysokość wydatków na 2008 rok oparto o szacunki przewidywanych wpływów dochodów własnych ,subwencji, środków pozabudżetowych ,dotacji na zadania zlecone, powierzone i własne. Projekt budżetu wydatków na 2008 rok opracowany został również na podstawie złożonych preliminarzy poszczególnych jednostek organizacyjnych, rad sołeckich, pracowników Urzędu Gminy.

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami będą ostatecznie ujęte w budżecie w wysokości kwot dotacji przyznanych Gminie na ten cel z budżetu państwa

Wydatki w oświacie przyjęto do wysokości otrzymanej subwencji oświatowej na utrzymanie szkół podstawowych, świetlicy oraz gimnazjum.

Natomiast środki na pozostałe zadania oświatowe takie jak ; przedszkole publiczne, przedszkola przy szkołach /oddziały zerowe/ ,dowozy uczniów do szkół, zajęcia pozalekcyjne, współpraca polsko - niemiecka, bieg Bartka, ferie zimowe, remonty szkół, w wysokości 602 989 zł zostaną sfinansowane z dochodów własnych gminy.

Zadania inwestycyjne w oświacie stanowią kwotę 1 175 092 zł ,w 2008 roku planuje się rozpocząć budowę sali sportowej przy Zespole Szkół w Słońsku z udziałem środków strukturalnych oraz totalizatora sportowego.

Subwencja oświatowa są to głównie wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi od płac dla nauczycieli. Kwota subwencji przekazywana na 1 ucznia nie pokrywa wydatków wynikających z zapotrzebowań Dyrektorów szkół wynikających z planów finansowych na 2008 rok. Kwota środków na utrzymanie szkół wynikająca z przedłożonych planów znacznie przewyższa kwotę otrzymanej subwencji .

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin została wyliczona na podstawie danych ze sprawozdań statystycznych za rok szkolny 2007/2008 i stanowi ona kwotę 2 962 380 zł. Oznacz to, że w tych jednostkach , w których nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w roku szkolnym 2007/2008,odpowiedniemu zmniejszeniu uległa część oświatowa subwencji ogólnej.

Wydatki na przedszkole samorządowe przyjęto do budżetu na podstawie kalkulacji Dyrektora Zespołu i stanowią one kwotę- 393 526 zł w tym : odpłatność za przedszkole rodziców stanowi kwotę 139 370 zł ,dotacja gminy w porównaniu do roku 2007 wzrosła, jest to związane z utworzeniem III oddziału przedszkolnego przy tym z budżetu są dotowane wydatki wynikające z karty nauczyciela /płace, pochodne od płac, fundusz świadczeń socjalnych/ natomiast wydatki rzeczowe z odpłatności rodziców.

Dotację dla Zakładu budżetowego przyjęto na podstawie złożonego planu finansowego przychodów i wydatków na 2008 rok przez Kierownika Zakładu .

Wydatki na zakupy inwestycyjne i inwestycje w projekcie budżetu przyjęto w wysokościach wynikających z możliwości finansowych gminy ,choćby potrzeby wynikające z przedłożonych wniosków rad sołeckich, dyrektorów szkół, wniosków radnych i z poszczególnych stanowisk pracy są o wiele wyższe. Wójt Gminy szczegółowo analizował możliwości ujęcia ich w budżecie na rok 2008, ale z uwagi na konieczność zbilansowania budżetu ,przyjął tylko wydatki niezbędne w celu realizacji inwestycji przyjętych w wieloletnim programie inwestycyjnym. Środki te stanowią kwotę – 12 109 651 zł.

W ramach tych środków wykonywane będą takie zadania jak :

- kontynuacja zadania budowa dróg gminnych zgodnie z przyjętym w 2007 roku wieloletnim programem inwestycyjnym oraz budowa nowych dróg określonych w Wieloletnim programie inwestycyjnym na 2008 rok
- budowa sali sportowej przy zespole szkół w Słońsku
- budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ownice i Lemierzyce
- modernizacja oczyszczalni ścieków w Słońsku
- modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Słońsku
- remont sali wiejskiej w Głuchowie
- remont sali wiejskiej w Lemierzycach
- remont muzeum w Słońsku w raz z placem
- remont ośrodka zdrowia w Słońsku

Złożono szereg wniosków na realizację zadań inwestycyjnych z programów INTERREG III A .W dalszym ciągu będziemy ubiegać się o środki z Unii Europejskiej z przeznaczeniem na rozwój gospodarczy gminy , infrastrukturę komunalną, drogi ,oświatę i kulturę, z chwilą podpisania umów zostaną one wprowadzone do budżetu i do Wieloletniego programu inwestycyjnego.

Zadania realizowane z udziałem środków strukturalnych wymagają po zakończeniu inwestycji płatności w całości z budżetu gminy, zmieniono też zasady otrzymywania środków na zadania realizowane z udziałem środków unijnych , żeby zrealizować ten wymóg gmina będzie musiała składać wnioski o zaliczkę na konkretne zadania i dopiero po zakończeniu i rozliczeniu inwestycji otrzyma w całości przyznane środki na finansowanie zadania , co oznacza, że w dalszym ciągu będziemy zmuszeni do zaciągania kredytów krótkoterminowych

Zadania realizowane z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Plan po stronie wydatków na 2008 rok stanowi kwotę – 30 000,-

W ramach zadań bieżących ze środków GFOŚ i GW w 2008 roku założono wykonanie :

- nasadzenia, pielęgnacja terenów zielonych – 5 000,-
- dofinansowanie akcji porządkowych "Dni świata, sprzątanie ziemi , zbieranie puszek" w ramach edukacji ekologicznej – 3 000,-
- edukacja ekologiczna w Chyrzynie / dojazdy dzieci /- 1 000,-
- inwentaryzacja i naprawa gniazd bocianich - 500,-
- akcja edukacyjna związana z likwidacją dzikich składowisk – 2 500,-
- działalność LOP – 500,-
- wydanie kalendarza – 1 000,-

- korekta drzew w Lemierzycach, Polnej – 1 500,-
- zabiegi pielęgnacyjne drzew w ciągach dróg gminnych oraz konserwacja drzew pomnikowych – 5 000,-
- rekultywacja odpadów komunalnych – 5 000,-
- opracowanie programu usuwania azbestu – 5 000

zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały budżetowej

W projekcie budżetu ujęto wydatki związane z obsługą długu oraz spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w poprzednich latach na realizację zadań określonych w budżetach

Ustalenia strony dochodowej jak zwykle zmusiły do trudnych wyborów po stronie wydatków i wiele zadań proponowanych zarówno przez rady sołeckie oraz inne podmioty nie zostało ujętych w projekcie budżetu na 2008rok .Zakładane wskaźniki inflacyjne oznaczają konieczność podjęcia efektywnych działań oszczędnościowych nadając priorytet wydatkom niezbędnym.

Należy dołożyć wszelkich starań , aby zadania określone w projekcie budżetu gminy a przyjęte przez Radę Gminy, były realizowane zgodnie z określonym planem, jak również będą analizowane pod względem rzetelność i prawidłowość wykorzystania środków przez jednostki organizacyjne ,zgodnie z ustawą o finansach publicznych jak i ustawą o zamówieniach publicznych.

Wysokość wydatków i jego kierunki dla poszczególnych działów przedstawiono w załącznikach do projektu budżetu.

Materiały i objaśnienia do budżetu przedłożono zgodnie z procedurą budżetową. Wykaz ważniejszych kierunków wydatków wynikających z załącznika Nr. 2 do Uchwały Budżetowej zawierają karty kalkulacyjne „Załącznika do informacji o dochodach i kierunkach wydatków” od strony. 1 do strony 12

W związku z art.181 o finansach publicznych, przedkłada się pod obrady **Wysokiej Radzie** projekt Budżetu Gminy Słońsk na 2008 rok.