

Załącznik do Uchwały  
Budżetowej Nr III/12/06  
z dnia 28.12.2006 r

## **I n f o r m a c j a**

### **o dochodach gminy i kierunkach wydatków Na 2007 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 2007 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 2007 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 2007 rok wynoszą - 13 162 565 zł

w tym :

- dochody własne - 11 368 865 zł
- zadania zlecone - 1 793 700 zł

Planowane wydatki na 2007 rok wynoszą - 12 416 415 zł

w tym:

- zadania własne - 10 622 715 zł
- zadania zlecone - 1 793 700 zł

Środki na inwestycje i zakupy inwestycyjne stanowią kwotę - 3 960 783 zł

w tym:

- wieloletnie programy inwestycyjne – 3 750 783 zł

Przyjęto wysokość dotacji dla jednostek gospodarki pozabudżetowej

w tym :

- dotacja dla Zakładu budżetowego - 57 200 zł

Zaplanowano środki na zadania wynikające z Gminnego Programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 70 000 zł , przeciwdziałanie narkomanii 10 000,-

## II. Dochody budżetu

Wskaźniki przyjęte do projektu budżetu gminy po stronie dochodów

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 października 2006 r. zostały określone górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Wzrosły one średnio o 0,9 % w porównaniu do roku ubiegłego. W założeniach do projektu budżetu gminy przyjęto stawki na wysokości stawek określonych uchwałami Rady Gminy w 2005 roku

Do wyliczenia podatku rolnego przyjęto stawkę w wysokości obowiązującą w 2006 roku wynosi ona 27,88 zł za jeden kwintal, natomiast Ustalona stawka Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 17 października na 2007 rok wynosi 35,52 za 1 kwintal. Opłatę leśną przyjęto w wysokości 133,70 za m.3 bez obniżek wg komunikatu GUS z 20 października 2006 roku

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 39,34 % czyli na poziomie z 2006 roku

Samorządy 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 2007rok 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 2006

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 2007 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 nominalnym z 2006 roku natomiast w części dotacji dotyczącej wydatków pozapłacowych za podstawę kalkulacji przyjęto 1,9 % kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na 2007 r.

Zakłada się, że kwoty te ulegną korekcie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2007 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 2006 rok

Przekazana informacja o planowanych dochodach może ulec zmianie z chwilą podjęcia przez Radę uchwał podatkowych oraz uchwalenie budżetu państwa na 2007 rok

### **Struktura dochodów budżetu gminy na 2007 rok**

| Lp | nazwa  | kwota             | §          |
|----|--|-------------------|------------|
| 1  | Podatki i opłaty   | 1 317 620         | 10,01      |
|    | w tym:   |                   |            |
|    | - podatek rolny  | 161 920           |            |
|    | - podatek od nieruchomości   | 912 900           |            |
| 2  | dochody majątkowe  | 208 000           | 1,58       |
| 3  | subwencje  | 4 807 884         | 36,53      |
|    | w tym:   |                   |            |
|    | - oświatowa  | 2 818 115         |            |
|    | - wyrównawcza  | 1 896 761         |            |
|    | - równoważąca  | 93 008            |            |
| 4  | udziały gmin w dochodach budżetu państwa   | 891 324           | 6,77       |
| 5  | dotacje na zadania zlecone   | 1 793 700         | 13,63      |
| 6  | dotacja na zadania własne bieżące i inwestycyjne   | 2 939 772         | 22,33      |
| 7  | dotacje celowe   | 258 000           | 1,96       |
| 8  | dotacja na zadania powierzone  | 101 700           | 0,77       |
| 9  | pozostałe dochody  | 145 790           | 1,11       |
| 10 | środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządu województwa pozyskane z innych źródeł | 678 785           | 5,31       |
|    | <b>Razem</b>   | <b>13 162 565</b> | <b>100</b> |

## II. Wydatki

### Wskaźniki przyjęte przy planowaniu wydatków budżetu gminy

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,9 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w sferze budżetowej na poziomie z 2006 roku
- wzrost cen inwestycyjnych wyniesie o 1,5 %
- składka na fundusz pracy - 2,45 %

Wysokość wydatków na 2007 rok oparto o szacunki przewidywanych wpływów dochodów własnych, subwencji, środków pozabudżetowych, dotacji na zadania zlecone, powierzone i własne. Projekt budżetu wydatków na 2007 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 666 410 zł zostaną sfinansowane z dochodów własnych gminy.

Zadania inwestycyjne w oświacie stanowią kwotę 1 567 745zł ,w 2007 roku planuje się rozpocząć budowę sali sportowej przy Zespole Szkół w Słońsku z udziałem środków strukturalnych oraz totalizatora sportowego. Został złożony wniosek o środki na dofinansowanie zadania wymiana ogrzewania olejowego na gazowe w Zespole Szkół w Słońsku i z chwilą podpisania umowy zadanie zostanie wprowadzone do budżetu gminy w 2007 roku

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 2007 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 2006/2007 i stanowi ona kwotę 2 818 115 zł. Oznacza to, że w tych jednostkach , w których nastąpi zmniejszenie liczby uczniów w roku szkolnym 2006/2007,odpowiedniemu zmniejszeniu uległa część oświatowa subwencji ogólnej.

Wydatki na przedszkole samorządowe przyjęto do budżetu na podstawie kalkulacji Dyrektora Zespołu i stanowią one kwotę 311 340 zł w tym : odpłatność za przedszkole rodziców stanowi kwotę 115 940 zł ,dotacja gminy 185 400,- w porównaniu do roku 2006 wzrosła o 40 000,- 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 2007 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 2007, ale z uwagi na konieczność zbilansowania budżetu ,przyjął tylko wydatki niezbędne w celu realizacji inwestycji przyjętych w wieloletnim programie inwestycyjnym. Środki te stanowią kwotę – 3 750 783 zł. W ramach tych środków wykonywane będą takie zadania jak :

- kontynuacja zadania budowa dróg gminnych zgodnie z przyjętym w 2006 roku wieloletnim programem inwestycyjnym
- kontynuacja budowy remizy strażackiej w Słońsku
- budowa sali sportowej przy zespole szkół w Słońsku
- budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Ownice i Lemierzycy
- budowa ulic i dróg
- modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Słońsku

Złożono szereg wniosków na realizację zadań inwestycyjnych z programów INTERREG III A ,takich jak remont i modernizacja ogrzewania w Ośrodku Zdrowia w Słońsku, modernizacja sal wiejskich na terenie gminy .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 a następnie są refundowane z budżetu państwa , żeby zrealizować ten wymóg gmina będzie musiała zaciągnąć preferencyjny kredyt długoterminowy na projekty inwestycji przewidzianych do współfinansowania ze środków Unii Europejskiej oraz krótkoterminową pożyczkę z budżetu państwa na prefinansowanie programów i projektów współfinansowanych ze środków strukturalnych .

#### **Zadania realizowane z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Plan na 2007 rok kwota – 35 000,-

W ramach zadań bieżących ze środków GFOŚ i GW w 2007 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 przy w Lemierzycach, Polnej
- zabiegi pielęgnacyjne drzew w ciągach dróg gminnych oraz konserwacja drzew pomnikowych – 5 000,-
- rekultywacja odpadów komunalnych – 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 2007rok. 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 rzetelności i prawidłowości 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 11

W związku z art. roku o finansach publicznych, przedkłada się **Wysokiej Radzie** projekt Budżetu Gminy Słońsk na 2007 rok pod obrady.