

## **OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU GMINY DZIWNÓW NA 2008 ROK**

Zgodnie z art.52 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 roku Dz.U. Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) – przedkładam Wysokiej Radzie projekt budżetu na 2008 rok.

Założenia do opracowania projektu budżetu przyjęte zostały na podstawie:

- przewidywanego wykonania budżetu roku bieżącego,
- przewidywanych założeń i wskaźników przyjętych do opracowania budżetu Państwa na 2008 rok,
- kalkulacji własnych,
- informacji Ministra Finansów (pismo ST3-4820-26/2007) dotyczącej:
  - \* wysokości subwencji oświatowej i równoważącej,
  - \* planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
  - \* wysokości rocznej wpłaty do budżetu państwa.
- informacji Wojewody Zachodniopomorskiego o wysokościach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne (pismo FB.1-JP-3010/23/2007).

Jednocześnie podaję niektóre założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania budżetu Państwa, które mają pośrednio wpływ na budżet gminy:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3 %,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej przyjęto w wysokości nie niższej niż 102,3 %,
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.
- udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w 2008 roku wyniesie 36,49% (docelowo 39,34%),

Przedstawiony projekt budżetu zakłada:

1. Budżet po stronie dochodów – **16.490.000 zł**
2. Budżet po stronie wydatków – **23.800.000 zł**
3. Deficyt - **7.310.000 zł**
4. Przychody ogółem: - **8.637.830 zł**  
jako wolne środki na rachunku bankowym
5. Rozchody ogółem: - **1.327.830 zł**  
z tego:
  - spłata rat kredytu z BGK – 480.000 zł
  - spłata rat kredytu z PEKAO S.A. – 720.000 zł
  - spłata rat pożyczki – 127.830 zł
6. Planowany dług publiczny na koniec 2008 r. wynosi – 3.560.000 zł, a wskaźnik łącznego długu do dochodu - 21,58 % ,

## DOCHODY :

Przedłożony projekt budżetu zakłada dochody ogółem w wysokości **16.490.000 zł**, w tym: dochody własne **12.930.891 zł**, subwencja ogólna **2.416.401 zł**, dotacje na zadania zlecone **1.142.708 zł**.

Plan dochodów własnych przyjęto na zbliżonym poziomie roku 2007.

W dochodach własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych nie planuje się wzrostu stawek. Obowiązujące na 2008 r. nie były zmieniane przez ostatnie cztery lata.

Znaczne przekroczenie planu dochodów w 2007 r. z tytułu sprzedaży mienia, czynszu dzierżawnego, podatku od nieruchomości osób prawnych, podatku od czynności cywilnoprawnych nie ma odbicia w budżecie 2008 r. Przekroczenie wpływów z podatku od nieruchomości związane było z egzekucją znacznej kwoty z lat ubiegłych. Podatek od czynności cywilnoprawnych jest trudny do oszacowania, ponieważ spływa on z Urzędów Skarbowych z całego kraju i wiąże się z transakcjami nieruchomości leżącymi na terenie naszej gminy. Wpływy z czynszu dzierżawnego w znacznym stopniu zależą od sezonu letniego, a założenie racjonalnego gospodarowanie zbywaniem gruntów zakłada sprzedaż na poziomie planu 2007 r.

Z ogólnego planu dochodów 16.490.000 zł, 88,8 % stanowią dochody bieżące, tj kwota 14.640.000 zł oraz 11,2 % dochody majątkowe w wysokości 1.850.000 zł (wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz wpływy ze sprzedaży składników majątkowych).

- Subwencje ogólne z budżetu państwa 2.416.401 zł
  - w tym: subwencja oświatowa – 2.324.571 zł
  - subwencja równoważąca – 91.830 zł
- Dotacje na zadania zlecone przyznane są w wysokości 1.142.708 zł, z czego:
  - opiekę społeczną 1.083.000 zł.
  - administracja – 59.000 zł
  - rejestr wyborców- 708 zł

Podstawowe źródła dochodów to:

- podatek o nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – 5.300.000 zł – 32,1 % budżetu,
- gospodarka gruntami – 2.891.000 zł – 17,5% budżetu
- subwencje – 2.416.401 zł – 14,6 % budżetu
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1.617.000 zł – 9,8 % budżetu
- opłata miejscowa – 600.000 zł – 3,6% budżetu.

## WYDATKI

Autoryzowany projekt budżetu na 2008 r. przewiduje wydatki w wysokości **23.800.000 zł**.

W strukturze wydatków uwzględnia się:

1. Wydatki bieżące gminy związane z zadaniami ustawowymi,
2. Wydatki majątkowe, służące społeczności lokalnej i wpływające na majątek gminy.
3. Dotacje i subwencje.
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych
5. Obsługa długu publicznego

Rodzaj i strukturę wydatków prezentuje poniższe zestawienie:

	Kwota	%
1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych	14.478.000	60,9
z tego:		
- wynagrodzenia	– 5.380.000 zł - 37,15 %	
- pochodne od wynagr. (20,33%)	– 1.039.800 zł - 7,18 %	
- pozostałe wydatki	- 8.059.000 zł - 55,66 %	
2. Zadania administracji rządowej zlecone gminie	1.142.708	4,8
3. Wpłata do budżetu państwa	437.051	1,8
4. Wydatki majątkowe	7.270.000	30,5
5. Rezerwa ogólna	50.241	0,2
6. Obsługa długu publicznego	422.000	1,8
<b>R A Z E M</b>	<b>23.800.000</b>	<b>100</b>

Planowane wydatki przeznacza się na finansowanie następujących zadań:

Dz.	Nazwa działu	Kwota budżetu	% w strukturze budżetu
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.000	
600	Transport	3.760.000	15,79
700	Gospodarka mieszkaniowa	180.000	0,75
710	Działalność usługowa	360.000	1,50
750	Administracja publiczna	3.279.000	13,77
751	Urzędy nacz. org. władzy	708	
754	Bezpieczeństwo publiczne	480.000	2,01
756	Dochody od os.praw, os.fiz....	120.000	0,50
757	Obsługa długu publiczn.	422.000	1,77
758	Różne rozliczenia	487.292	2,14
801	Oświata i wychowanie	4.963.000	20,85
851	Ochrona zdrowia	1.030.000	4,32
852	Pomoc społeczna	2.604.000	10,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	109.000	0,45
900	Gospod.komun.i ochrona środowiska	4.166.000	17,50
921	Kultura i ochr. dziedzictwa narodow.	1.663.000	6,98
926	Kultura fizyczna i sport	175.000	0,73
	<b>RAZEM</b>	<b>23.800.000</b>	<b>100,00</b>

#### **DZ. 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Zaplanowane środki w wysokości **1.000 zł** przeznaczone są na wpłatę na rzecz izb rolniczych z tytułu podatku rolnego.

#### **DZ. 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Wysokość planowanych środków – **3.760.000 zł.**

- budowa dróg gminnych – 3.590.000 zł
- remonty bieżące – 170.000 zł

## **DZ. 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Na realizację zadań z tego działu przeznacza się środki w wysokości **180.000 zł**, z tego:

1. Zakłady gospodarki mieszkaniowej- 105.000 zł
  - Administracja Domów Komunalnych – dotacja 15.000 zł
  - Montaż kontenerów mieszkalnych – 90.000 zł
2. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 75.000 zł
  - wycena nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży – 75.000 zł

## **DZ. 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Środki w wysokości **360.000 zł** przeznacza się na opracowania geodezyjne – 60.000 zł, oraz plany zagospodarowania przestrzennego 300.000 zł

## **DZ. 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan ogółem – **3.279.000 zł**

### **1. Rozdz. 75011 - Urzędy Wojewódzkie – zadania zlecone – 59.000 zł**

- wynagrodzenia – 40.000 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 8.800 zł
- wydatki rzeczowe – 10.200 zł

### **2. Rozdz. 75022 - Rada Gminy - 205.000 zł**

- \* diety radnych i sołtysów - 188.000 zł
- \* materiały - 7.000 zł
- \* szkolenia, telefony - 7.000 zł
- \* podróże służbowe - 3.000 zł

### **3. Rozdz. 7023 - Urząd Miejski - 2.285.000 zł**

w tym m.innymi:

- \*wydatki osobowe niezliczone do wynagr. - 15.000 zł
- \*wynagrodzenia - 1.350.000 zł
- aktualne wynagrodzenia + 3% nagrody + waloryzacja 4%  
odprawy emerytalne, nagr.jubileuszowe
- \*pochodne od wynagrodzeń - 260.000 zł
- \*zakup materiałów - 100.000 zł
- \*zakup pomocy dydaktycznych, książek - 10.000 zł
- \*zakup energii,gazu - 40.000 zł
- \*zakup usług remontowych - 100.000 zł
- \* zakup pozostałych usług - 180.000 zł
- obsługa prawna
- serwis komputerowy, alarmowy, centralka

- naprawa maszyn
- wywóz nieczystości
- transport
- opłaty pocztowe
- \* opł.za usł.internetowe - 10.000 zł
- \*opł.z tyt.zakupu usł.telef.komórkowej - 10.000 zł
- \*opł.z tyt.zakupu usł.telef.stacjonarnej - 40.000 zł
- \* podróże służbowe, ryczałty za samoch.prywatne - 15.000 zł
- \*podróże służbowe zagraniczne - 8.000 zł
- \* zakupy inwestycyjne (komputery, programy) - 50.000 zł
- \*różne opłaty i składki - 12.000 zł
- \*odpisy na zfss - 30.000 zł
- \*szkolenia pracowników - 10.000 zł
- \*zakup mat.papierniczych - 10.000 zł
- \*zakup akcesoriów komputerowych - 25.000 zł

**4. Rozdz. 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 440.000 zł**

- \*Zakup informatorów, folderów, gadżetów,
- \*imprezy, spektakle, festyny, koncerty
- \*reklamy, giełdy, telewizja

**5. Rozdz. 75095 - Pozostała działalność - 290.000 zł**

\*składki ZGWW, Pomerania, Zw.Miast Morskich, R-XXI

**DZ. 751 URZĘDY NACZ.ORG.WŁADZY PAŃSTWOWEJ.....**

Kwota **708 zł** przeznaczona jest w formie zadania zleconego na uzupełnianie rejestru wyborców (zadania zlecone).

**DZ. 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻAROWA**

W kwocie **480.000 zł** zagwarantowano środki na :

1. Rozdz.75405- Policja – **50.000 zł**
  - 35.000zł (siły wsparcia,zakup paliwa, wyposażenia, wyżywienie ....)
  - 15.000 zł (remont i doposażenie posterunku)
2. Rozdz.75406 - Straż Graniczna – **5.000 zł** (zakup paliwa)
3. Rozdz.75411- Powiatowa Komenda Straży Poż. – **20.000 zł** (zakup syst.łaczności i alarmow.)
4. Rozdz.75412 - OSP (Dziwnów, Międzywodzie) - **150.000 zł**
  - wynagrodzenia (konserwator, kierowcy) –45.000
  - pochodne od wynagrodzeń – 8.000
  - remont remizy w Dziwnowie – 30.000
  - pozostałe wydatki (paliwo, zakup wyposaż., opał, naprawa sprzętu, samochodów) 67.000
5. Rozdz.75414 - Obrona cywilna - **3.000 zł**

- |  |                     |
|--|---------------------|
| 6. Rozdz.75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego | <b>- 100.000 zł</b> |
| 6. Rozdz.75416 - Straż Miejska                           | <b>- 150.000 zł</b> |
| - wynagrodzenia osobowe (2etaty) – 77.000 zł             |                     |
| - pochodne od wynagrodzeń 15.000 zł                      |                     |
| - pozostałe wydatki 58.000 zł                            |                     |

### **DZ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH,.....ORAZ PODATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Z kwoty **120.000 zł** przeznacza się:

- 83.000 zł jako prowizję od poboru opłaty miejscowej;
- 37.000 zł koszty związane z rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych.

### **DZ. 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Łączna kwota **422.000 zł**

Spłata odsetek od pożyczki i kredytów – 300.000 zł

Przekazanie środków do ZGWW na spłatę rat pożyczki i kredytu – 122.000 zł

### **DZ. 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Ogólna kwota wydatków **487.292 zł**, w tym

- wpłata gminy na subwencję ogólną do Budżetu Państwa – 437.051 zł
- rezerwa – 50.241 zł,
- w tym:
- \* rezerwa ogólna – 35.241 zł
- \* rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 15.000 zł

### **Dz. 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Ogółem przeznacza się środki w wysokości – **4.963.000 zł**

w tym:

1. Szkoła Podstawowa	1.750.000 zł
2. Przedszkole	1.167.000 zł
3. Gimnazjum	1.254.000 zł
4. Gimnazjum społeczne	220.000 zł
5. Dowożenie uczniów	105.000 zł
6. Zakł. Obsługi Oświaty i Kultury	435.000 zł
7. Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	16.000 zł
8. Pozostała działalność	16.000 zł

Wydatki bieżące wszystkich jednostek:

- wynagrodzenia osobowe + pochodne – 3.255.000 zł
- wydatki inwestycyjne – 230.000 zł (plac zabaw oraz sala widowiskowa w Przedszkolu)
- pozostałe wydatki – 1.478.000

Źródła pokrycia wydatków:

- subwencja oświatowa – 2.324.571 zł

- środki własne gminy na wydatki bieżące – 2.408.429 zł
- środki własne gminy na wydatki inwestycyjne – 230.000 zł

## **DZ. 851 OCHRONA ZDROWIA**

Środki w wysokości **1.030.000 zł** przeznacza się na

1. Rozdz.85121 - Lecznictwo – 520.000 zł
  - zakup szczepionek, mammografia,inne – 20.000 zł
  - budowa ośrodka zdrowia – 500.000 zł
  
2. Rozdz. 85142 – Kolumny transportu sanitarnego – 20.000 zł (zakup usług za transport sanitarny (karetka sezonowa)
  
3. Rozdz. 85153 - Zwalczanie narkomanii – 30.000 zł
  
4. Rozdz.85154 – Przeciwdział. alkoholizmowi (wg preliminarza Komisji AA)–460.000 zł w tym:
  - dotacja dla TPD – 125.000 zł
  - budowa świetlicy socjoterapeutycznej w Dziwnówku – 180.000 zł
  - pozostałe wydatki – 155.000 zł

## **DZ. 852 POMOC SPOŁECZNA**

W dziale tym realizowane są zadania ze środków własnych gminy jak i ze środków wojewody. Ogółem przeznacza się środki w wysokości **2.604.000 zł**, w tym

- środki własne – 1.521.000 zł
- zadania zlecone – 1.083.000 zł

Zadania opieki społecznej wykonuje Ośrodek Pomocy Społecznej wraz z pracownikami prowadzącymi usługi opiekuńcze, na realizację tych zadań przeznacza się środki w wysokości – 880.000 zł, w tym:

- wynagrodzenia - 617.000 zł
- pochodne od wynagrodzeń – 119.000 zł
- pozostałe wydatki – 144.000 zł

Pozostałe wydatki w tym dziale to:

- Świadczenia rodzinne.. – 894.000 zł
- Składki na ubezpieczenie zdrowotne – 14.000 zł
- Zasiłki i pomoc w naturze – 416.000 zł
- Dodatki mieszkaniowe – 200 000 zł
- Dożywianie uczniów – 190.000 zł
- Prace społeczno-użyteczne – 50.000 zł

## **DZ. 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Wydatki przeznacza się na:

1. Świetlice dla uczniów i wychowanków – **66.000 zł**
  - wynagrodzenia osobowe – 42.000 zł
  - pochodne od wynagrodzeń – 9.000 zł
  - pozostałe wydatki – 15.000 zł
2. Stypendia dla uzdolnionej młodzieży – 23.000 zł
3. Bezpieczne wakacje dla młodzieży (Ośr.Sport.Wodnych) – 20.000 zł

## **DZ. 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Na zadania w tym dziale zaplanowano środki w wysokości **4.166.000 zł**, w tym na:

1. Wydatki bieżące – 1.566.000 zł
  - utrzymanie czystości, zieleń, - 1.040.000 zł
  - oświetlenie ulic, konserwacja urządzeń – 190.000 zł
  - zadania z tytułu ochrony środowiska – 315.000 zł
  - Związek R-XXI wysypisko – 21.000 zł
2. Wydatki inwestycyjne – 2.600.000 zł, w tym:
  - oświetlenie ulic – 100.000 zł
  - Zbiorniki retencyjne w Strzeżewie – 750.000 zł
  - Budowa kanalizacji deszczowej – 600.000 zł
  - Remont kaplic na cmentarzach – 280.000 zł
  - Zejścia na plażę – 60.000 zł
  - Modernizacja pirsu w Międzywodziu – 450.000 zł
  - Projekty:
    - \*budowa przystani w Dziwnowie – 160.000 zł
    - \*budowa i moderniz. sieci kanalizacyjnej i wodoc.(ZGWW) – 200.000 zł

## **DZ. 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Łączna kwota **1.663.000 zł**

- Gminny Ośrodek Kultury i Sportu – 1.187.000 zł
- \*Wydatki na wynagrodzenia – 418.000 zł
- \*Pochodne od wynagrodzeń – 73.000 zł
- \*Pozostałe wydatki – 696.000 zł
  
- Biblioteka Publiczna (dotacja dla instytucji kultury) – 346.000 zł
- Pozostała działalność – 130.000 zł (Środki na projekty złożone przez Stowarzyszenie na Rzecz Kultury i Edukacji)

## **DZ. 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Środki w wysokości **175.000 zł** przeznaczone na:

- upowszechnianie kultury (zakup usług prowadzonych przez kluby sportowe, kluby zainteresowań oraz na zadania związane ze sportem w gminie) – 175.000 zł



## **ZAKŁADY BUDŻETOWE I FUNDUSZE CELOWE**

### **Zakłady budżetowe:**

#### **Zakład Wodociągów i Kanalizacji.**

Przychody ogółem **4.907.575 zł**,

w tym m.innymi:

- wpływy z tyt. dostawy wody – 1.527.577 zł
- wpływy z tyt. oczyszczania i odprowadzania ścieków – 1.753.390 zł
- przepompownia Łukęcin – 177,026 zł
- przychody ADM – 356.544 zł
- dotacja z budżetu na fundusz remontowy - działalność ADK – 15.000 zł

Wydatki ogółem **4.907.575 zł**.

w tym między innymi:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 1.523.828 zł
- zakup materiałów wyposażenia(paliwo, polimery, części zamienne, wodomierze, narzędzia, środki czystości, odzież robocza, itp.) – 285.547 zł
- zakup energii – 566.652 zł
- zakup usł.remont. – 415.590 zł
- zakup pozostałych usług (dzierżawa, nadzór hydrol.,obsł.prawna, prowizje,wywóz nieczyst. remonty pomp, wywóz osadu itp...) – 489.402 zł.
- podatek od nieruchomości – 365.143 zł
- różne opłaty i składki ( opłata za środowisko, ubezpieczenia) – 143.954 zł
- odpisy na zfs – 30.720 zł

Środki obrotowe na koniec roku wyniosą – 216.433 zł.

Zakład nie przewiduje wpływów do budżetu z tytułu nadwyżki środków obrotowych.

### **Fundusze celowe:**

#### 1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Przychody i wydatki wynoszą **10.000 zł**. Środki wydatkowane zostaną na ochronę środowiska m.in. na urządzenie i utrzymanie zieleni na terenie gminy (zakup drzewek i krzewów, zabiegi pielęgnacyjne),

Burmistrz Dziwnowa

Krzysztof Kozicki