

O B J A Ś N I E N I A

do projektu budżetu Miasta i Gminy Zdzeszowice na 2007r.

Podstawą do opracowania projektu budżetu Miasta i Gminy Zdzeszowice na 2007r. były dane z wykonania dochodów i wydatków za 9 miesięcy 2006r., przewidywane wykonanie do końca bieżącego roku oraz założenia budżetu państwa na 2007r., mające wpływ na budżet gminy.

Ogółem plan dochodów na 2007r. został ustalony na kwotę : **37.741.729 zł.** w tym:

1. dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie – **2.760.718 zł.**

2. dotacje na realizację własnych zadań bieżących gminy – **408.000 zł.**

Otrzymaliśmy dofinansowanie do zasiłków okresowych , do utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej oraz na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W planie budżetu na 2007r. wysokość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz przez Krajowe Biuro Wyborcze-Delegaturę w Opolu.

Wysokość subwencji ogólnej podzielonej na część : oświatową i równoważącą przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów.

Część równoważąca subwencji na 2007r. została ustalona na kwotę : 52.143 zł i uległa zwiększeniu w stosunku do roku bieżącego o kwotę : 15.599 zł , również część oświatowa subwencji na 2007r. uległa zwiększeniu o 351.948 zł. i wynosi 8.713.649 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały przyjęte zgodnie z pismem Ministra Finansów i wynoszą : 7.458.886 zł. Uległy one zwiększeniu o kwotę 1.354.902 zł w stosunku do planu roku bieżącego.

Według wyjaśnień Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z w/w tytułu nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, Minister Finansów nie ma na to bezpośredniego wpływu . W związku z powyższym , faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od wielkości wyżej wymienionych.

W 2007r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 36,22 %.

Projekt budżetu na 2007r. został opracowany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych –Dz.U Nr 107, poz.726 z późniejszymi zmianami.

Powyższy projekt został opracowany w pełnych złotych, po stronie dochodów według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej, natomiast po stronie wydatków : działy i rozdziały z wyodrębnieniem :

1.wydatków bieżących w tym:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników
- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne
- § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne
- § 4120 – składki na Fundusz Pracy
- § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe
- § 2480 – dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury
- § 2330 – dotacja celowa dla samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.
- § 2650 – dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego
-pozostałe dotacje

2.wydatków majątkowych

- § 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych
- § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych
- § 6630 – dotacja celowa przekazana dla województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t

Plan projektu budżetu na 2007r. został uchwalony w następujących kwotach :

plan dochodów - 37.741.729 zł

plan przychodów - 12.045.000 zł

plan wydatków - 49.786.729 zł

Powstały niedobór planuje się pokryć z przychodów składających się z nadwyżki budżetowej za 2006r.

Wysokość planowanej nadwyżki za 2006r. ustalono szacunkowo. Na jej wysokość mają wpływ ponadplanowane dochody oraz niezrealizowane wydatki bądź zrealizowane ale przy mniejszych nakładach .Ostateczna kwota nadwyżki zostanie dokładnie wyliczona dopiero po zamknięciu urządzeń księgowych za 2006r.

Wzrost poszczególnych grup dochodów jest następujący :

1.wpływy z tytułu dzierżawy składników majątkowych, z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, wpływy z opłaty za

użytkowanie wieczyste nieruchomości oraz ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto na podstawie planu sporządzonego przez Referat Gospodarki Nieruchomościami, Rolnictwa i Leśnictwa.

2. dochody z tytułu wyżywienia, opłat stałych przyjęto na podstawie sporządzonych przez dyrektorów przedszkoli planów skorygowanych przez Urząd.
3. dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wyliczenia sporządzonego przez inspektora Referatu Infrastruktury i Ochrony Środowiska, zajmującego się w \ w sprawami.
4. wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, podatku od posiadania psa i z opłaty targowej zaplanowano na poziomie 2006r. gdyż stawki podatkowe pozostawione zostały na poziomie 2006r.
5. pozostałe dochody przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2006r. z powodu nie planowania wzrostu pozostałych dochodów.

WYDATKI

Plan wydatków na 2007r. ustalono na kwotę : **49.786.729 zł.**

Ograniczone środki nie pozwoliły uwzględnić wszystkich zgłoszonych potrzeb.

Przy konstrukcji projektu budżetu w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na zadania, które z różnych przyczyn nie zostaną zrealizowane w 2006r., na płace i pochodne od płac, środki na bieżące funkcjonowanie szkół, przedszkoli, świetlic, żłobka, Rady Miejskiej, Urzędu, instytucji kultury, opieki społecznej, ochotniczych straży pożarnych, oczyszczanie miasta i wsi, zieleni w mieście i gminie, oświetlenie ulic. Pozostałe środki przeznaczono na niezbędne do wykonania remonty i inwestycje.

Wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli założono w wysokości ok. 5 % natomiast dla pozostałych pracowników w wysokości ok. 2 % od miesiąca stycznia.

Nakłady finansowe na zadania w poszczególnych działach przedstawiają się następująco :

010 – Rolnictwo i łowiectwo

Na zadania w zakresie rolnictwa przeznaczono kwotę : 253.600 zł. Zabezpieczono środki na obserwację psów i kotów podejrzanych o wściekliznę oraz ich eutanazję, zabezpieczono również środki na rzecz Izby Rolniczej wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Przeznaczono 250.000 zł na wydatki majątkowe celem wykonania kanalizacji sanitarnej wsi Januszkowice, Krępna, Rozwadza, Oleszka i Jasiona.

600 – Transport i łączność

Na bieżące remonty dróg gminnych oraz naprawy chodników przeznaczono 254.000 zł natomiast na wydatki majątkowe 3.885.000 zł.

Zaplanowano też 10.000 zł na remonty przystanków w gminie.

Przeznaczono 50.000 zł w formie dotacji dla samorządu województwa jako partycypacja w wykonaniu projektu budowy chodnika oraz kanalizacji burzowej przy drodze wojewódzkiej 423 ul. Wolności w Januszkowicach

700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami przeznaczono kwotę : 2.260.000 zł. Na wydatki bieżące zaplanowano 210.000 zł., w tym 50.000 zł na remont budynku samorządowego w Żyrowej oraz na wydatki majątkowe 2.050.000 zł z przeznaczeniem na modernizację budynku przy ul. Filarskiego 29 wraz z dokumentacją, przygotowanie terenu pod budownictwo jednorodzinne w Żyrowej oraz wykonanie przebudowy lokalu przy ul. Fabrycznej na pomieszczenia SM Zielona oraz Domu Dziennego Pobytu.

710 – Działalność usługowa

Na dokonanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego gminy Zdzeszowice przeznaczono 50.000 zł .W roku bieżącym dokonywanie zmian nie było możliwe ze względu na brak aktualizacji studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego .

Zaplanowano 30.000 zł na aktualizację studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Zdz-ce oraz opracowanie ekofizjografi – zakończenie zadania. W/w zadania ze względu na konieczność wykonania uzupełnień do opracowania Studium w zakresie tekstu oraz rysunku planu jakie wniosła Komisja Urbanistyczno-Architektoniczna zgodnie z art.8 ust.3 i 6 ustawy z dnia 27 marca 2004r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz.U. Nr 80, poz. 717 ze zm.), oraz z wymogiem uzyskania uzgodnień z Wojewodą oraz Zarządem Województwa Opolskiego , nie zostaną w 2006r. zakończone i zapłacone .

750 – Administracja publiczna

Na działalność Rady Miejskiej przeznaczono środki w wysokości 201.000 zł. Nakłady finansowe na 2007r. są na poziomie roku 2006.

Na bieżące utrzymanie Urzędu Miejskiego w Zdzeszowicach przeznaczono kwotę : 2.927.000 zł.

Zaplanowano środki wysokości 90.751 zł na wypłatę 3 odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych dla 2 osób .

Na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę : 87.000 zł., w tym: zabezpieczono 25.000 zł na zakup i instalację zestawu nagłaśniającego i nagrywającego wraz z oprogramowaniem oraz zaplanowano 62.000 zł na zakup urządzenia wielofunkcyjnego (skanera, drukarki , faks, ksero) do pracy z aplikacją elektronicznego obiegu dokumentów , kserokopiarki i licencji Lex dla samorządu

i Systemu Elektronicznego Obiegu Dokumentów i Spraw.

Zgodnie z ustawą o podpisie elektronicznym nakładającą na Urząd konieczność posiadania i posługiwania się podpisem elektronicznym, niezbędne staje się wdrożenie systemu elektronicznego obiegu dokumentów. System elektronicznego obiegu dokumentów to system umożliwiający efektywne zarządzanie i sprawną kontrolę przebiegu spraw i korespondencji Urzędu.

W drugiej połowie roku 2007, dotychczasowy system bazodanowy obsługujący księgowość w Urzędzie zostanie wygaszony i zastąpiony nowym, bardziej sprawnym systemem (stary system od 2008r. przestanie być rozwijany i zabezpieczany).

Wymagania nowej aplikacji księgowo-podatkowej, pociągają za sobą konieczność modernizacji części sprzętu w celu umożliwienia właściwej pracy tej aplikacji.

Niezbędny jest więc zakup monitorów z wyższą rozdzielczością niż dotychczasowe, a także drukarek pozwalających na pracę w trybie graficznym (dotychczasowe drukarki przystosowane są do pracy w trybie znakowym). Konieczna będzie również wymiana niektórych komputerów by osoby je obsługujące mogły pracować w nowym systemie obsługi finansów.

W związku z powyższym w projekcie budżetu na 2007r. zaplanowano na ten cel ok. 115.000 zł

Składki na rzecz Związków i Stowarzyszeń, do których należymy będą gminę kosztować w 2007 r. 64.100 zł.

W projekcie budżetu na 2007r. zabezpieczono również środki w wysokości 52.000 zł na wydatki związane z: promocją gminy, pełnomocnika do spraw „Równego Statusu Kobiet i Mężczyzn oraz na kontakty partnerskie z podpisanymi miastami.

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych przeznaczono środki w wysokości 133.000 zł. Na wydatki majątkowe przeznaczono 1.260.500 zł.

Na zadania bieżące z zakresu obrony cywilnej przeznaczono 4.400 zł

Na bieżące wydatki związane z monitoringiem miasta przeznaczono 15.000 zł oraz 400.000 zł na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na modernizację systemu monitoringu miasta.

801 – Oświata i wychowanie

Na zadania w zakresie oświaty i wychowania przeznaczono kwotę: 18.734.455 zł. co stanowi 37,6 % całego planu wydatków.

Na bieżące utrzymanie szkół podstawowych zaplanowano środki w wysokości: 7.238.470 zł oraz 1.285.800 zł na wydatki majątkowe w tym 23.000 zł na zakup komputerów i kserokopiarki

Na zakup usług remontowych w szkołach podstawowych przeznaczono kwotę: 268.800 zł.

Zabezpieczono środki w wysokości 14.100 zł na stypendia dla uczniów.

Na zajęcia sportowe w szkołach realizowane w ramach zadania :” organizacja i udział w zawodach dzieci i młodzieży szkolnej o zasięgu gminnym i ponad gminnym w celu współzawodnictwa” przeznaczono 29.900 zł

Na bieżące utrzymanie gimnazjum przeznaczono kwotę : 4.414.900 zł.
w tym : 185.000 zł na zakup usług remontowych (w tym drobne naprawy i konserwacje sprzętu i urządzeń) Na wydatki majątkowe przeznaczono 1.104.000 zł w tym na zakupy inwestycyjne 8.000 zł.
Na wypłatę stypendiów dla uczniów zaplanowano 4.000 zł

Na bieżące utrzymanie przedszkoli oraz oddziałów przedszkolnych przeznaczono kwotę :3.369.150 zł oraz 101.000 zł na wydatki majątkowe .
Na zakup usług remontowych w przedszkolach przeznaczono kwotę : 121.500 zł

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zabezpieczono środki w wysokości 74.035 zł. w tym 22.738 zł w formie dotacji dla samorządu województwa na realizację zadania „Organizowanie wsparcia w postaci doradztwa metodycznego dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę”.

Dowożenie uczniów do szkół będzie kosztowało gminę w 2007r. 90.000 zł natomiast obsługa finansowa szkół i przedszkoli 760.000 zł
Zaplanowano 296.000 zł na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.
Wyliczenia kwoty dokonało Biuro Administracyjno-Ekonomiczne Oświaty na podstawie złożonych dokumentów przez pracodawców.

851 – Ochrona zdrowia

Na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii przeznaczono 234.800 zł

852 – Pomoc społeczna

Na zadania w \w dziale przeznaczono 4.168.200 zł. co stanowi 8,4 % całego planu wydatków.

853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na bieżące utrzymanie Żłobka przeznaczono kwotę : 605.800 zł oraz 105.000 zł na wydatki majątkowe z przeznaczeniem na modernizację budynku oraz zakup zmywarko-wyparzacza.

Zaplanowano 20.000 zł na : wypłatę 2 odpraw emerytalnych , oraz 4 nagród jubileuszowych.

W 2007r. planuje się ogłosić konkurs na : świadczenie usług pielęgnacyjnych osobom starszym i chorym, działania na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych w ramach świetlic środowiskowych oraz rozwój form pomocy dla osób niepełnosprawnych i przeznaczono na ten cel 110.000 zł.

854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono 259.390 zł.

Na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano środki w wysokości : 1.759 zł.

Zabezpieczono również 95.000 zł na pomoc materialną dla uczniów.

900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zadania realizowane w \ w dziale przeznaczono kwotę 6.076.000 zł co stanowi 12,2 % planu budżetu w tym :

1.wydatki bieżące – 2.116.000 zł

2.wydatki majątkowe – 3.960.000 zł .

921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

926 – Kultura fizyczna i sport

Na działalność domu kultury , świetlic, klubów przeznaczono środki w formie dotacji w wysokości 899.000 zł. Zabezpieczono m.in.:48.000 zł na remont kina (remont oświetlenia (schodowe) w sali kinowej , wymiana kurtyny głównej i kulis) oraz 160.000 zł na usługi związane z organizacją imprez kulturalnych .

Na działalność bibliotek przeznaczono dotację w wysokości 1.070.000 w tym 500.000 zł. na generalny remont biblioteki miejskiej łącznie z poszerzeniem powierzchni użytkowej lokalu.

Zaplanowano w 2007r. wzrost zatrudnienia o 1 etat w związku z komputerowym opracowaniem księgozbioru. Przy obecnym zatrudnieniu jest to niemożliwe.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu dla MGOKSiR zaplanowano dotację w wysokości 1.330.000 zł. Zabezpieczono 192.000 zł na remonty: ocieplenie budynku, strop, malowanie budynku hotelu, malowanie niecki basenu oraz remont pomieszczeń obsługi na kąpielisku oraz 853.000 zł. na wydatki inwestycyjne m.in.: wykonanie dróg i parkingów na stadionie miejskim, modernizacja widowni otwartej na stadionie, wyposażenie stadionu , wykonania ogrodzenia stadionu oraz remont nawierzchni boiska bocznego. Przeznaczono również 100.000 zł na wykonanie projektu modernizacji kąpieliska w Zdieszowicach.

Zaplanowano również 92.000 zł. na prowadzenie sekcji sportowych

Przewiduje się wzrost zatrudnienia o 2 osoby do obsługi stadionu miejskiego oraz instruktora zajęć rekreacyjnych.

Zabezpieczono środki w wysokości 115.000 zł na współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie organizacji zawodów sportowych o zasięgu gminnym i ponad gminnym w celu wspomagania idei współzawodnictwa sportowego dzieci, młodzieży i dorosłych.

Na **wydatki majątkowe** przeznaczono w budżecie na 2007r. kwotę : **14.538.300 zł** co stanowi 29,2 % całego planu wydatków.

Z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na **wydatki majątkowe** przeznaczono kwotę : **800.000 zł.**

Ogółem na **wydatki majątkowe** z budżetu i Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeznaczono na 2007r. kwotę : **15.338.300 zł.**

W projekcie budżetu na 2007r. zaplanowano rezerwę ogólną wysokości 136.170 zł. co stanowi ok. 0,3 % wydatków budżetu.

Przeznaczono również po stronie wydatków środki w wysokości **3.753.037 zł.** jako planowaną kwotę wpłaty do budżetu państwa. Wysokość kwoty przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów , z którego wynika iż, gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju (wskaźnika Gg) dokonują wpłat do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin.

Do dnia przygotowania projektu budżetu na 2007r. gmina nie zawarła umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Nie opracowano w formie załącznika do projektu uchwały budżetowej prognozy długu, ponieważ gmina nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, wykupu papierów wartościowych i udzielonych poręczeń .

Zdzieszowice, dnia 2006-11-13

Z up. BURMISTRZA
Krzysztof Krzywkowski
Z-ca Burmistrza Zdzieszowic