

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY DOBRYSZYCE NA 2008 ROK

Budżet na 2008 rok opracowano na podstawie wykonania dochodów i wydatków za 2006 rok oraz analizując wykonanie roku 2007 i przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również potrzeby w zakresie wydatków.

Przy planowaniu dochodów przyjęto średnioroczny wzrost o 105% dochodów własnych. Przy planowaniu wydatków przyjęto prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3% i wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli oraz dla pracowników obsługi i administracji w wysokości 105%. Opracowany na 2008 rok projekt budżetu Gminy zawiera:

- roczne plany dochodów i wydatków,
- plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- plan nakładów na inwestycje (tj. Wieloletni Program Inwestycyjny i Wykaz inwestycji jednorocznych).

Przy opracowywaniu projektu budżetu zastosowano następujące przepisy prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych / tekst jednolity: Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm./;
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego / tekst jednolity: Dz. U. z 2003 r. Nr 203, poz. 1966, z późn. zm./;
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych / tekst jednolity: Dz. U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726, z późn. zm./

oraz otrzymane dane zawarte w:

- **Informacji Ministra Finansów z dnia 10 października 2007 r.** (Nr ST3-4820- 26/2007 o:
 - a) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2008 rok;
 - b) planowanej na 2008 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- informacji o kwotach dotacji celowych na 2008 rok na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami; kwot dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją

powyższych zadań oraz kwotach dotacji celowych na realizację własnych zadań gmin, zgodnie z *pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi* Nr Fn I-3010-17/G//2007 z dnia 25 października 2007 r. oraz *pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Piotrkowie Trybunalskim* Nr DPT.421-17 z dnia 17 października 2007 r.;

- porozumieniu Nr WD/22/2007 zawartym w dniu 11 września 2007 r. pomiędzy Gminą Dobryczyce, a *Powiatem Radomszczańskim* w sprawie przejęcia zadań z zakresu publicznych dróg powiatowych.

Przekazana informacja z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 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, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Prognozowane dochody gminy zostały przedstawione według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

1. Do *dochodów majątkowych* zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

2. Natomiast *dochody bieżące* budżetu gminy są to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi (zg. z art. 165a ustawy o finansach publicznych).

Planowane dochody gminy na 2008 rok wynoszą 8.747.700 zł, w tym:

- *dochody bieżące* – **8.318.800 zł**,
- *dochody majątkowe* – **428.900 zł**,

i są przedstawione w Załączniku Nr 1 w/g podziałów na poszczególne źródła, w Załączniku Nr 1a w zakresie planu dochodów z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, jak również w Załączniku Nr 1b – w zakresie planu dochodów budżetu państwa na rok 2008.

Na plan dochodów majątkowych składają się szacowane dochody z tytułu:

- sprzedaży składników majątku (działki przy drodze DK-1) – **100.000 zł**,
- dotacja celowa z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego na zakup sprzętu komputerowego – **7.000 zł**,

- dotacja ze środków FRKF na budowę hali sportowej – **321.900 zł.**

Planowane wydatki wynoszą 9.856.000 zł, w tym wydatki majątkowe 2.223.000 zł i wydatki bieżące 7.633.000 zł.

Na wydatki majątkowe składają się zaplanowane wydatki i zakupy inwestycyjne przedstawione w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym **1.630.000 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część I oraz Wykazie inwestycji jednorocznych **565.000 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3, Część II, jak również dotacja na zadania inwestycyjne i rezerwa celowa na jednoroczne inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **20.000 zł**.

Zaplanowano dotację na wydatki inwestycyjne dla Państwowej Straży Pożarnej w Radomsku w wysokości **8.000 zł** na zakup samochodu strażackiego.

Planowane wydatki budżetowe na 2008 rok przyjęto w większości działów na poziomie planu wydatków roku 2007 oraz uwzględniając realne potrzeby. Wydatki na płace i pochodne od wynagrodzeń przyjęto przeliczając o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli oraz pracowników obsługi i administracji w wysokości **105%**, jak również uwzględniając przypadające do wypłaty w 2008 r. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, awanse zawodowe nauczycieli, a także zmiany kadrowe.

W projekcie uchwały budżetowej na 2008 rok po raz pierwszy zaplanowano wydatki w rozdziale **75421 – „Zarządzanie kryzysowe”** oraz **80148 – „Stołówki szkolne”**. Na zadanie z zakresu zarządzania kryzysowego zaplanowano dotację celową w wysokości **16.400 zł**. Zgodnie z ustawą z dnia 26.04.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie gminy na zadanie własne z zakresu zarządzania kryzysowego tworzy się rezerwę w wysokości 1% bieżących wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

W projekcie uchwały budżetowej uwzględniono wydatki związane z zatrudnieniem pracowników robót publicznych na podstawie zawartej umowy Nr UMRP/07/0091 z Powiatowym Urzędem Pracy.

W ramach zaplanowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, będą realizowane:

- Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości **36.000 zł**,
- Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie **2.000 zł**.

W dziale Opieka Społeczna zabezpieczono środki własne m.in. na:

- pokrycie części kosztów pobytu w domu pomocy społecznej mieszkańców naszej Gminy,

- wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- utrzymanie stanowiska pracy – opiekuna społecznego,
- realizację programu dożywiania dzieci i młodzieży,
- pokrycie kosztów transportu żywności otrzymywanej bezpłatnie z Banku Żywności w Łodzi poprzez Centrum Pomocy Bliźniemu Stowarzyszenia „MONAR-MARKOT” w Klizinie,
- wypłatę zasiłków celowych.

W ramach otrzymanych dotacji będą wypłacane:

- zasiłki okresowe,
- zasiłki stałe,
- świadczenia rodzinne,
- zaliczka alimentacyjna.

W rozdziale 85212 w planie wydatków uwzględniono środki z otrzymanej dotacji na zadania zlecone oraz **1.200 zł** środków własnych Gminy na plan w § 2910 – „Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości” oraz § 4560 – „Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości” z uwagi na zdarzające się sytuacje zwrotu za 2006 r. świadczeń nienależnie pobranych zasiłków rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych.

Podobnie jak w roku 2007 uwzględniono w planie wydatków budżetowych środki na dotacje w zakresie Kultury fizycznej i sportu w wysokości **32.000 zł**.

Zabezpieczono kwotę **53.000 zł** na dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej.

W budżecie zabezpieczono na dochodach gminy kwotę **167.700 zł** na pokrycie spłaty rat pożyczek przypadających w 2008 roku. Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w kwocie **20.000 zł**.

Planowany deficyt w kwocie **1.108.300 zł** zostanie pokryty wolnymi środkami oraz kredytami zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

W ramach środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska planowane jest zagospodarowanie terenu, tzw. łąki „Płaczki”.

Do projektu uchwały budżetowej załączona została Prognoza długu Gminy na 31.12.2008 r. i lata następne oraz informacja o stanie mienia komunalnego wraz z załącznikiem w układzie tabelarycznym.

OPRACOWAŁ:

ZATWIERDZIŁ: