

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU GMINY OBRZYCKO NA 2008 ROK

I. Wstęp.

Budżet został opracowany przy założeniu wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2008 o 2,3%. Ten sam wskaźnik posłużył do obliczenia waloryzacji wynagrodzeń. Budżet Gminy Obrzycko opracowano w pełnej szczegółowości na podstawie Uchwały Nr VII/44/07 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28.09.2007 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu.

Dochody budżetu zaplanowane zostały wg działów, rozdziałów i paragrafów zgodnie z otrzymanymi pismami od dysponentów:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 10.10.2007 r. Nr ST3-4820-26/2007 (załącznik do pisma) o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie **3.167.043 zł**, z tego:
 - ⇒ część wyrównawcza **1.385.811 zł**
 - kwota podstawowa 913.196 zł
 - kwota uzupełniająca 472.615 zł
 - ⇒ część oświatowa **1.781.232 zł**oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2008 rok **988.537 zł**
2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 19.10.2007 r. nr FB.I-3.3010-25/07 o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na wykonywane przez samorząd zadania
 - ⇒ plan dochodów na 2008 rok związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wynosi **8.000 zł**
 - ⇒ ogólny poziom dotacji na 2008 rok **1.383.053 zł**
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego-Delegatura w Pile z dnia 18.10.2007 r. nr DPL3101-29/07 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2008 roku **680 zł**.
4. Pismo Burmistrza Miasta Obrzycko z dnia 02.11.2007 r. nr 3010/8/2007 w sprawie zabezpieczenia w projekcie budżetu Miasta Obrzycko na 2008 rok środków w kwocie **137.740 zł** na zadania w zakresie pomocy społecznej.

Budżet został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. (Dz.U. Nr 107, poz. 726 z późn.zmianami).

II. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy na 2008 rok przyjęto na kwotę **8.365.441zł**.

W poszczególnych działach plan dochodów przedstawia się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **20.000 zł**.

Kwota ta obejmuje dochody z tytułu opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej. Wykonanie na dzień 30 września 2007 roku wynosiło 130.441 zł. Nie przewiduje się tak wysokiego wykonania w roku 2008.

W dziale 020 - Leśnictwo dochody wynoszą **4.424 zł**. Obejmują one:

- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, które są przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Szamotułach (czynsz dzierżawny płacony przez wszystkie koła łowieckie działające na terenie gminy Obrzycko)
- dochody z tytułu sprzedaży drewna.

Kwotę dochodów z pierwszego tytułu zaplanowano na poziomie wykonania za 3 kwartały 2007 roku. Wykonanie wynosi 2.224 zł. Dochody z drugiego tytułu przyjęto do wysokości planu na 2007 rok t.j. 2.200 zł.

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano w kwocie **292.300 zł**. Z tego do wysokości planu na 2007 rok:

- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 300 zł,
- pozostałe odsetki 2.000 zł.

Ze względu na wysoki poziom zaległości za wodę planuje się w 2008 roku zwiększone koszty rozliczeń wody w celu usprawnienia ściągania należności. Szacuje się 15% wzrost wpływów z tytułu dostarczania wody w porównaniu z prognozowanym (na podstawie wykonania za 3 kwartały) wykonaniem na 2007 rok do wysokości 290.000 zł ($188.586 \times \frac{4}{3} \times 1,15$).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dochody wynoszą **401.917 zł**.

Na ww. kwotę składają się:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 2.725 zł

(Oszacowane na podstawie obowiązujących aktów notarialnych – GS SCh, Nowicki). Wykonanie za 3 kwartały w kwocie 66 zł dotyczy opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntu przez GS SCh; w 4 kwartale 2007 roku zawarto kolejny akt notarialny dotyczący wieczystego użytkowania gruntu pod aktywizację gospodarczą. W planie na 2008 rok ujęto powyższe zdarzenia.

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 91.533 zł

Zakładając stały poziom zaległości dochody na 2008 rok planuje się do wysokości przypisu wynikającego z zawartych umów. Wykonanie za 3 kwartały 2007 roku wynosi 55.296 zł.

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 306.259 zł. Wykonanie za 3 kwartały wynosiło 35.936,17 zł. Ze względu na wysoki poziom planowanych wydatków na 2008 rok zaplanowano wyższe dochody ze sprzedaży mienia.
- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 600 zł do wysokości planu na 2007 rok,
- pozostałe odsetki 800 zł na podstawie wykonania za 3 kwartały 2007 roku.

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie **44.600 zł** to:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyznane przez dysponenta 43.700 zł,
- dochody związane z realizacją zadań rządowych - 5% dochodów uzyskanych z tytułu opłat za dowody osobiste i informacje adresowe (wyliczenie: 5% od wartości 8.000 zł = 400 zł wskazanej przez dysponenta),
- wpływy z różnych opłat (sprzedaż specyfikacji) 500 zł,

W dziale 751 -Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę **680 zł** - dotacja celowa przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

W dziale 756 -Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę **2.661.734 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **4.000 zł**, z tego:
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej
 Wykonanie za III kwartały 2007 wyniosło 2.765 zł. Prognozę na 2008 ustalono: $2.765 \times 4/3 \times 1.023 = 3.771$. Do budżetu przyjęto 3.800 zł
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **846.523 zł**.

W celu obliczenia dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego zastosowano stawki wynikające z Uchwał Rady Gminy Obrzycko Nr IX/59,60,61/2007 z dnia 11.12.2007.

- podatek od nieruchomości 472.499 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 472.499 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	4 320,91	0,59	2 549,34
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	11 838,43	16,00	189 414,88
3	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	17,00	8,86	150,62
4	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych		3,84	0,00
5	Pozostałe budynki, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	3 492,53	5,25	18 335,78
6	Budowle	9 035 729,52	0,02	180 714,59
7	Grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	84 918,75	0,69	58 593,94
8	Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodne	0.00	3,74	
9	Pozostałe grunty, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	142 123,95	0,16	22 739,83
OGÓŁEM:				472 498,98

➤ podatek rolny 156.674 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 1.958,4279

(po uwzględnieniu zwolnień)

Przypis

$1.958,4279 \text{ ha} \times 32/1q \times 2,5q = 156.674 \text{ zł}$

➤ podatek leśny 109.600 zł

Projektowana stawka na 2008 rok 32,402 zł

-Lasy pozostałe powierzchnia 2.756,2500 x 32,402 = 89.308,01 zł

-Lasy ochronne powierzchnia 1.190,3898 x 1/2 stawki = 19.285,51 zł

-Lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych 63,7908 x 1/2 stawki = 1.033,47 zł

Razem 109. 626,99 zł. Do budżetu przyjęto 109.600 zł.

➤ podatek od środków transportowych 5.900 zł

➤ podatek od czynności cywilnoprawnych 2.020 zł

Kwota dochodów zaplanowana została w oparciu o wykonanie za 3 kwartały 2007 roku, podwyższone o wskaźnik inflacji.

➤ wpływy z różnych opłat zaplanowane zostały do wysokości planu na 2007 rok 100 zł

➤ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 19.130 zł

Kwota zaplanowana została o wykonanie za 3 kwartały 2007 roku, które wyniosło 14.026 zł, podwyższone o wskaźnik inflacji.

➤ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 80.600, stanowi to 50% kwoty z 2007 roku.

3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – **751.704 zł**, w tym:

➤ podatek od nieruchomości 424.167 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 424.167 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	82 855,75	0,59	48 884,89
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	6 284,73	16,00	100 555,68
3	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	17,00	8,86	150,62
4	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	46,00	3,84	176,64

5	Pozostałe budynki, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	23 619,03	5,25	123 999,91
6	Budowle	11 500,00	0,02	230,00
7	Grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	32 151,36	0,69	22 184,44
8	Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodne	0.00	3,74	
9	Pozostałe grunty, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	799 907,42	0,16	127 985,19
OGÓLEM:				424 167,37

- podatek rolny 206.197 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 3.484,3646

Przypis

$(3.484,3646 \text{ ha} \times 32/1q \times 2,5q) - 72.552 = 278.749 - 72.552 = 206.197$

- podatek leśny 3.250 zł

Projektowana stawka na 2008 rok 32,402

Lasy pozostałe powierzchnia 100,3873 ha x 32,402= 3.252,74 zł

Podatek leśny przyjęto w kwocie 3.250 zł.

- podatek od środków transportowych 34.200 zł

- podatek od spadków i darowizn 2 950 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2007 roku, które wyniosło 2.166 zł, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

- podatek od czynności cywilnoprawnych 73.500 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2007 roku, które wyniosło 53.895 zł, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

- wpływy z różnych opłat w kwocie 860 zł zaplanowano również w oparciu o wykonanie do 30.09.2007 z uwzględnieniem stopnia inflacji
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 6.580 zł planowano jak powyżej (wykonanie za 3 kwartały 4 820 zł)

4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości **60.970 zł**, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej 9.270 zł
(oszacowane na podstawie wykonania za 3 kwartały 2007 roku podwyższone o wskaźnik inflacji)
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 3.500 zł
(na podstawie złożonej informacji za III kwartał 2007 dochody na 2008 rok szacuje się do wysokości prognozowanego wykonania na 2007 rok – 3.500 zł.
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 40.000 zł
(w wysokości planu na 2007 rok)
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 7.800 zł pochodzące przede wszystkim z opłat za wpisy i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej zaplanowano w oparciu o wykonanie do 30.09.2007 roku t.j. 5.835 zł
- odsetki za nieterminowe rozliczenia płacone przez urząd skarbowy 200 zł ustalone na poziomie planu z 2007 roku
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 zł ustalone na poziomie planu z 2007 roku.

5. Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **998.537 zł**, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych 988.537zł wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów,
- podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie 10.000 zł

Wykonanie za 3 kwartały ww. podatku wynosi 2.986 zł. Prognozuje się wyższe jego wykonanie w 4 kwartale. Dlatego planu na 2008 rok nie szacowano w oparciu o wykonanie za 3 kwartały, ale o przewidywane wykonanie na koniec 2007 roku.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowana jest kwota **3.197.043 zł**, z czego:

- subwencja oświatowa 1.781.232 zł
- subwencja wyrównawcza 1.385.811 zł, która składa się z dwóch części podstawowej i uzupełniającej.

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów.

- pozostałe odsetki 30.000 zł

Odsetki od środków na rachunku bankowym planuje się do wysokości planu na 2007 rok

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **69.753 zł**.

Osiągnięte dochody dotyczą szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych i stołówek szkolnych z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 500 zł, wpływów z różnych opłat (odpłatności stałe) w kwocie 5.600 zł oraz wpływów z usług (opłaty za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych) w kwocie 60.000 zł.

W dziale 801 (pozostała działalność) planuje się również dochody w kwocie 3.653 zł - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych zgodnie ze wskazaniem dysponenta.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie **1.473.790 zł**. Przyjęto kwoty dochodów wskazane zostały przez dysponenta tj. Wojewodę Wielkopolskiego oraz Burmistrza Miasta Obrzycko zaplanowane w projekcie budżetu na 2008 rok. Są to dotacje na:

- świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.195.600 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 1.195.600 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 7.800 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 7.800 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 1.140 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezsp.. emerytalne i rentowe 135.300 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 67.700 zł
 - dotacja na zadania własne 20.400 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 47.200 zł
- ośrodki pomocy społecznej 108.900 zł
 - dotacja na zadania własne 35.100 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 73.800 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 12.000 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 12.000 zł
- pozostałą działalność 12.700 zł
 - dotacja na zadania własne 9.100 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 3.600 zł

Poza dotacjami celowymi w dziale 852 (ośrodki pomocy społecznej) planuje się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 350 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano kwotę **188.500 zł**. Planowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- gospodarka i ochrona wód 187.500 zł (wpływy z tytułu zwrotu kosztów opłat egzekucyjnych 200 zł, za usługi odprowadzania ścieków 186.500 zł, odsetki od przeterminowanych należności 800 zł)

Przy planowaniu dochodów za odprowadzanie ścieków stosowano założenia jak w dziale 400.

- wpływy z opłaty produktowej 1.000 zł (zaplanowano do wysokości planu na 2007 rok)

W dziale 921 planuje się dochody w kwocie **10.700 zł**. Pochodzą one z wynajmu świetlic wiejskich. Oszacowane zostały na podstawie wykonania za 3 kwartały 2007, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

III. Wydatki

Wydatki zaplanowano na kwotę **8.309.441 zł**. W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, obowiązkowe zadania własne, na zadania realizowane na podstawie porozumień oraz wydatki majątkowe. Wydatki bieżące zaplanowano wysokości **6.581.441 zł**, w tym

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **3.268.113 zł**.
- dotacje **125.500 zł**
- wydatki na obsługę długu **1.225 zł**

Budżet zawiera wydatki majątkowe w kwocie **1.728.000 zł**.

W poszczególnych działach wydatki zaplanowano następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **500.896 zł**,
w tym:

- Melioracje wodne **5.100 zł**
 - ⇒ utrzymanie melioracji wodnych, urządzeń wodnych oraz konserwacja rowów melioracyjnych, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi)
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **487.539 zł**
 - ⇒ wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnych hydroforni i oczyszczalni ścieków (niezbędne materiały i wyposażenie, wywóz nieczystości, usługi remontowe, media) 264.661 zł
 - ⇒ wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi osób wykonujących prace remontowe, konserwacyjne, porządkowe 34.100 zł
 - ⇒ ekspertyzy i opinie 7.000 zł
 - ⇒ opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty za pobór wody i zrzut ścieków, opłata za dozór techniczny 20.000 zł
 - ⇒ koszty sądowe i komornicze związane ze ściąganiem należności za wodę i ścieki 300 zł
 - ⇒ zakupy inwestycyjne 20.000 zł
 - ⇒ wydatki inwestycyjne 140.000 zł
- Izby rolnicze - 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej – **7.257 zł** (wyliczenie 362.871 x 2% = 7.257 zł)
- Pozostała działalność **1.000 zł**

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **1.216.259 zł**

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 4.600 zł
(z przeznaczeniem na prace remontowe, wycinkę krzewów)
- zakup materiałów 20.000 zł
(w tym: zakup znaków i krater ulicznych, materiałów z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie, piasku, soli)
- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych 46.255 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym 3.404 zł
- wydatki inwestycyjne 1.142.000 zł

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie **46.680 zł**,
w tym na:

- zakup materiałów 16.100 zł

(z przeznaczeniem na artykuły do bieżących remontów i drobnych napraw mieszkaniowego zasobu gminy)

- | | |
|--|-----------|
| ➤ usługi remontowe | 5.000 zł |
| ➤ energię elektryczną dostarczaną do mieszkań gminnych | 5.000 zł |
| ➤ usługi pozostałe
(związane z wyceną nieruchomości-wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach itp. oraz usługi wywozu odpadów) | 19.000 zł |
| ➤ wydatki na opłaty czynszowe
(zgodnie z zawartą z PKP umową najmu budynku mieszkalnego w Koźminie) | 1.080 zł |
| ➤ opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym | 500 zł |

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie **18.000 zł**, dotyczą:

- wynagrodzeń z tytułu umów o dzieło, zlecenia wraz z pochodnymi oraz usług pozostałych w związku ze zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi **1.469.875 zł**. Kwota dotyczy wydatków na bieżące zadania związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, Rady Gminy i promocji gminy. W tym zaplanowano:

- | | |
|--|--------------|
| ➤ wydatki na zadania zlecone | 43.700 zł |
| ➤ diety i bieżące wydatki Rady Gminy | 123.000 zł |
| ➤ wydatki na administrację (Urząd Gminy) | 1.295.125 zł |
| ➤ promocja jst | 5.000 zł |
| ➤ pozostała działalność | 3.050 zł |

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie **680 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano kwotę **63.500 zł**, z czego przypada na:

- | | |
|---|-----------|
| ➤ ochotnicze straże pożarne
(w tym dotacja celowa przekazana na podstawie porozumienia dla Miasta Obrzycko w kwocie 3.000 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 8.710 zł, pozostałe wydatki związane z utrzymaniem 41.290 zł) | 53.000 zł |
| ➤ obronę cywilną
(z przeznaczeniem na szkolenia) | 500 zł |
| ➤ zarządzanie kryzysowe
(rezerwa celowa na podstawie Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym Dz.U.Nr.89, poz.590) | 10.000 zł |

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę **30.600 zł** z przeznaczeniem na:

- | | |
|---|-----------|
| ➤ różne wydatki na rzecz osób fizycznych (ryczałty sołtysów tytułem inkasa podatku do nieruchomości, rolnego i leśnego) | 13.600 zł |
| ➤ wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne | 13.700 zł |
| ➤ zakup materiałów i wyposażenia | 1.500 zł |
| ➤ zakup usług pozostałych | 500 zł |
| ➤ podróże służbowe krajowe | 300 zł |
| ➤ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 500 zł |
| ➤ zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego | 500 zł |

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego ujęto wydatki z tytułu spłaty odsetek od zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie **1.225 zł**

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **6.000 zł** na wydatki nieprzewidziane.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie **2.397.938 zł** z czego:

- szkoły podstawowe 1.211.804 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 183.511 zł
- gimnazja 646.577 zł
- dowożenie uczniów do szkół 215.150 zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 10.726 zł

W/w kwota została obliczona zgodnie z art.70a ustawy Karta Nauczyciela w wysokości 1% od wynagrodzeń po umniejszeniu wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji.

- stołówki szkolne 110.546 zł
- pozostała działalność w kwocie 19.624 zł
(odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów obliczony zgodnie z Kartą Nauczyciela)

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków **43.000 zł**, w tym:

- przeciwdziałanie alkoholizmowi 40.000 zł
(na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi)

W przypadku nie wykorzystania w 2007 roku zaplanowanych środków, różnica zostanie wprowadzona do budżetu po zakończeniu roku sprawozdawczego po stronie wydatków, zgodnie z art.182 Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

W ramach zadań na 2008 rok zaplanowano m.in. dotację z budżetu dla funduszu celowego 3.000,-zł (fundusz wsparcia dla policji na patrolu na terenie Gminy).

- pozostała działalność 3.000 zł
(dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji - podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu na dane zadanie, złożonych przez organizacje)

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki zaplanowano na kwotę **1.701.309 zł** na następujące zadania:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.195.600 zł
 - ⇒ dotacja na zadania zlecone 1.195.600 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 8.940 zł, z tego finansowane:
 - ⇒ dotacja na zadania zlecone 7.800 zł
 - ⇒ dotację celową na podstawie porozumienia między jst 1.140 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 220.300 zł

z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania zlecone 67.700 zł
- ⇒ dotacją na zadania własne 20.400 zł
- ⇒ dotacją celową na podst. porozumienia między jst 47.200 zł
- ⇒ ze środków własnych 85.000 zł

➤ dodatki mieszkaniowe 13.269 zł

➤ ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie)

z tego finansowane: 221.500 zł

- ⇒ dotacją na zadania własne 35.100 zł
- ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 73.800 zł
- ⇒ ze środków własnych 112.600 zł

➤ usługi opiekuńcze i specjalistyczne 29.000 zł

➤ pozostała działalność (dożywianie dzieci) 12.700 zł

z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania własne 9.100 zł
- ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 3.600 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki wynoszą **43.379 zł**

w tym:

➤ wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 43.111 zł

➤ dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 268 zł

Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą łącznie 2.441.317 zł, z czego 1.782.161 zł pokrywa część oświatowa subwencji ogólnej (73%), natomiast 659.156 zł środki własne budżetu gminy (27%).

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zaplanowano **227.750 zł**

w tym:

➤ wydatki na wywóz i utylizację padliny 5.200 zł

➤ oczyszczanie miast i wsi 5.750 zł

➤ utrzymanie zieleni w miastach i gminach 1.000 zł

➤ schroniska dla zwierząt 500 zł

➤ oświetlenia ulic, placów i dróg 215.300 zł

(z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej 120.000 zł, usługi remontowe 25.300 zł, wydatki majątkowe 90.000 zł)

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota wydatków wynosi – **439.850 zł**. Obejmuje ona wydatki na:

➤ świetlice wiejskie 391.750 zł

⇒ koszty związane z bieżącym utrzymaniem świetlic 55.750 zł

⇒ wydatki inwestycyjne 336.000 zł

(środki własne 64.000 zł, środki z UE 272.000 zł)

➤ dotację celową dla biblioteki miejskiej na realizację własnych zadań gminy 18.000 zł

➤ dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych na terenie gminy 5.000 zł

➤ pozostałą działalność 25.100 zł

(z przeznaczeniem na organizację imprez kulturalnych na terenie gminy)

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano kwotę **102.500 zł**

w tym:

➤ dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji 96.500 zł

(podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu na dane zadanie, złożonych przez organizację)

- na bieżące wydatki związane z zakupami materiałów i usług w kwocie **6.000 zł**
(z przeznaczeniem na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy)

Wydatki majątkowe na rok 2008:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **160.000 zł**

Rozdział 01010

1. Zakup komputera inkasenckiego, programu komputerowego **20.000 zł**
Zadanie pokrywane ze środków własnych, do realizacji w 2008 roku.
2. Budowa kanalizacji i oczyszczalni ścieków w Jaryszewie **30.000 zł**
Całkowita wartość zadania 532.590 zł. Zadanie finansowane z pożyczki z WFOŚiGR w Poznaniu 349.000 zł oraz ze środków własnych 183.590 zł. W 2008 roku planuje się zakończenie zadania dobudowaniem zbiornika osadu.
3. Modernizacja oczyszczalni ścieków i odprowadzania ścieków w Gaju Małym **50.000 zł.**
Całkowita wartość zadania 150.000 zł. Zadanie finansowane ze środków własnych. W zakresie inwestycji planuje się wymianę urządzeń oczyszczalni, pokrycie rowu odprowadzającego ścieki (150mb). Rozpoczęcie inwestycji nastąpi w 2008 roku, zakończenie w 2009.
4. Budowa przyzagrodowej oczyszczalni ścieków Modrak-Antoniny **60.000zł.**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.

Dział 600 – Transport i łączność **1.142.000 zł**

Rozdział 60016

1. Modernizacja drogi Koźmin – Obrowo **50.000 zł.**
Całkowita wartość inwestycji 940.000 zł. Inwestycja rozpoczęta w 2007 roku, planowane zakończenie 2010. Zakres robót wchodzi poszerzenie drogi oraz wymiana nawierzchni na odcinku 3 km. Inwestycja pokrywana ze środków własnych.
2. Budowa drogi w Gaju Małym (do torów) **370.000 zł.**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
3. Budowa drogi Piotrowo- Annogóra **697.000 zł.**
Całkowita wartość inwestycji 700.000 zł. Inwestycja rozpoczęta w 2007 roku, planowane zakończenie 2008, pokrywana ze środków własnych. Planuje się budowę 1,5 km drogi.
4. Budowa drogi dojazdowej w Zielonejgórze **25.000 zł.**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **90.000 zł.**

Rozdział 90015

1. Oświetlenie chodnika w Słopanowie **10.000 zł.**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
2. Oświetlenie ulicy Leśnej w Zielonejgórze **80.000 zł.**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **336.000 zł.**

Rozdział 92109

1. Modernizacja świetlicy w Jaryszewie **336.000 zł**

Całkowita wartość inwestycji 346.000 zł. Zadanie dwuletnie zaplanowane do realizacji w latach 2007-2008. Pokrywane w części ze środków UE (272.000 zł) oraz ze środków własnych (74.000 zł). W zakresie prac planuje się rozbudowę istniejącej świetlicy, utwardzenie terenu, wymianę instalacji.

Wyszczególnienie	UG	OPS	Szkoła Podstawowa w Zielonej Górze	Zespół Szkół w Gaju Małym	Razem:
Wydatki na zadania własne	2 487 354,00	279 200,00	324 506,00	1 911 661,00	5 002 721,00
Wydatki realizowane na podstawie porozumień między jst		137 740,00			137 740,00
Wydatki na zadania zlecone	1 241 341,00	74 139,00			1 315 480,00
Wydatki majątkowe	1 728 000,00				1 728 000,00
Dotacje	125 500,00				125 500,00
Ogółem:	5 582 195,00	491 079,00	324 506,00	1 911 661,00	8 309 441,00

IV. Przychody i rozchody

1. Przychody

W załączniku Nr 3 do uchwały przychody zaplanowano w kwocie

0 zł.

Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

2. Rozchody

Po stronie rozchodów ujęto kwotę

56.000 zł.

Zgodnie z umową z WFOŚiGW w Poznaniu w IV kwartale 2007 roku zaciągnięto pożyczkę długoterminową w kwocie 70.000 zł. Spłatę pożyczki zaplanowano w 5 ratach, z czego 4 raty (4 x 14.000 zł) płatne w roku 2008, 1 rata (14.000 zł) płatna w 2009 roku.

3. Nadwyżka budżetowa

Na 2008 rok zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwocie

56.000 zł.

Dochody ustalono na kwotę **8.365.441 zł**

Wydatki ustalono na kwotę **8.309.441 zł**

Różnica

56.000 zł

V. Informacje dodatkowe

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Stan środków na początek roku 2008 planuje się w wysokości **9.000 zł**

Są to wpływy z różnych opłat. Głównym źródłem przychodów funduszu będą wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w planowanej kwocie **10.000 zł**

Plan wydatków funduszu na 2008 rok przyjęto po stronie wydatków w wysokości **14.000 zł**, zostaną przeznaczone na:

- zakupy materiałów i wyposażenia **4.000 zł**
 - ⇒ edukacja ekologiczna (konkursy ekologiczne)
 - ⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)
 - ⇒ urządzenie i utrzymanie terenów zieleni
- zakup usług pozostałych **10.000 zł**
 - ⇒ edukacja ekologiczna (wycieczki ekologiczne)
 - ⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)
 - ⇒ urządzenie i utrzymanie terenów zieleni
 - ⇒ realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami

Stan środków na koniec roku **5.000 zł**

2. Zakład budżetowy.

Uchwałą Nr IV/24/07 z dnia 02.03.2007 r. Rada Gminy podjęła decyzję w sprawie utworzenia zakładu budżetowego i nadania Statutu Zakładowi Usług Komunalnych Gminy Obrzycko. Rada Gminy postanowiła przesunąć termin utworzenia w.w zakładu na 01.01.2009 rok (Uchwała Rady Gminy Obrzycko Nr IX/56/07 z dnia 11.12.2007r.). W związku z tym nie sporządza się planu finansowego dla zakładu budżetowego na 2008 rok.