

## Uzasadnienie

### Do Uchwały Nr VI/29/2007 r. Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 31 marca 2007 r. w sprawie budżetu gminy na rok 2007

#### Planowane dochody związane są z:

##### 1. Dochody z podatków i opłat lokalnych.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanowano na podstawie wykonania z 2006 roku oraz analizy ich kształtowania się. Przyjęto następujące założenia:

- Stawki podatku od nieruchomości przyjęto uwzględniając zmiany wynikające z Uchwały Nr II/9/2006 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 4 grudnia 2006 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości;
- W projekcie uwzględniono zmianę ceny żyta i drewna stanowiącej podstawę ustalania podatku rolnego i leśnego,
- Stawki podatku od środków transportu przyjęto z uwzględnieniem zmian wynikających z Uchwały Nr II/10/2006 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 4 grudnia 2006 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych,
- Ze względu na zmianę stanu prawnego dotyczącego opłat z tytułu spadków i darowizn obniżono prognozę wpływu z ww. podatku,
- Dochody z pozostałych podatków oszacowano na podstawie wykonania z poprzedniego roku.

##### 2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymaną informacją od Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3-4820-3/2007 z 12 lutego 2007 roku);
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na bazie uzyskanych wpłat w 2006 roku.

##### 3. Wpływy od jednostek budżetowych

Zaplanowano na poziomie 2006 roku. Uwzględniono wzrost dochodów ze świetlic wiejskich z tytułu wynajmu pomieszczeń.

#### 4. Dochody z majątku gminy.

Dochody zaplanowano szacunkowo, przy uwzględnieniu wyższego zainteresowania sprzedażą mienia (z uwagi na dużą liczbę wycen pod koniec roku 2006). Przyjęto lepszą ściągłość czynszów mieszkaniowych.

#### 5. Pozostałe dochody

Pozycję oszacowano w oparciu o wartości osiągnięte w latach ubiegłych. Przyjęto lepszą ściągłość z tytułu opłat mieszkaniowych.

#### 6. Subwencje i dotacje

Przyjęto do projektu budżetu zgodnie z pismami Ministra Finansów Nr ST3-4820-3/2007 oraz Nr ST3-4820-6/2007/507. Zwraca uwagę charakter wzrostu o niespotykanej dynamice.

#### 7. Dotacje

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy przyjęto w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego nr FB.I.TK.3011-27/07 z dnia 20 lutego 2006 roku oraz w oparciu o pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DWB-3101-5/07 z dnia 26 lutego 2006 roku.

Wskazane dotacje przeznaczone są na:

- |   |               |
|---|---------------|
| ➤ Świadczenia rodzinne w wysokości  | 3.122.000 zł, |
| ➤ składki ubezpiecz. zdrowotnych osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej | 34.000 zł,    |
| ➤ na zasiłki i pomoc w naturze  | 240.000zł,    |
| ➤ realizację zadań z zakresu administracji rządowej                                 | 85.153 zł,    |
| ➤ na obronę narodową  | 500zł,        |
| ➤ bezpieczeństwo publiczne  | 700 zł,       |
| ➤ aktualizację rejestru wyborców  | 1.570 zł      |
| ➤ opieka nad grobami wojennymi  | 700 zł,       |
| ➤ zasiłki i pomoc w naturze   | 154.000 zł    |
| ➤ utrzymanie OPS  | 118.000 zł    |
| ➤ posiłki dla potrzebujących  | 91.500 zł     |

Dodatkowo gmina otrzyma środki na:

- |  |            |
|--|------------|
| ➤ z FOGR na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Łomnicy             | 99.000 zł, |
| ➤ dofinansowanie zadania inwestycyjnego - budowa hali przy Szkole Podstawowej nr 2 | 54.300 zł  |

#### 8. Inne źródła

Prognozę sporządzono w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie projektów z ZPORR bądź Interreg IIIA Polska-Czechy zawarte pomiędzy gminą a Wojewodą (ewentualnie Euroregionem). W części projekty zostały już zrealizowane - zgodnie z zawartą umową gmina czeka na refundację środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Gmina Głuszyca winna otrzymać refundację poniesionych wydatków na realizację następujących projektów:

- |   |              |
|---|--------------|
| ➤ W ramach Interreg IIIA Polska – Czechy:   |              |
| - "Przyjaciele po obu stronach granicy, czyli polsko-czeska wymiana dzieci i młodzieży" | 17.974 zł,   |
| - "Bike Challenge 2006 - Witajcie u nas"  | 45.213 zł,   |
| - "Osówka, centrum tajemnic i przygody"   | 2.089.609 zł |

- "Web Page Głuszycy - serwis internetowy w języku czeskim i angielskim" 9.075 zł,
- "Polsko-Czeski Rajd Pojazdów Zabytkowych wraz z Festiwałem Czeskiego Jedzenia" 13.523 zł
- Wydatków ramach ZPORR:
  - „Budowa stacji narciarskiej w Łomicy” 566.600 zł

### **Uzasadnienie wydatków**

#### Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowane wydatki dotyczą:

- wpłaty na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego,
- środki przekazane na konkurs o tematyce rolnej.

#### Dział 500 Handel

Wydatki bieżące związane z utrzymaniem targowiska miejskiego (sprzątanie, wywóz śmieci, zużycie wody i energii w sanitariatach oraz drobne naprawy).

#### Dział 600 Transport i łączność

W ramach wydatków bieżących przewidziano kwoty na drobne naprawy studzienek, barierek przydrożnych oraz ujęto kwoty wynikające z załącznika nr 7,

#### Dział 630 Turystyka

Zaplanowane wydatki dotyczą:

- dotację przedmiotową gminy dla zakładu budżetowego ZT”Osówka”,
- wydatki bieżące na utrzymanie szlaków turystycznych,
- wydatki inwestycyjne wynikające z załącznika nr 7, współfinansowane z funduszy strukturalnych

#### Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- Rozdział 70004 - wydatki bieżące gminy związane z utrzymaniem zasobu mieszkaniowego gminy, które zlecono jednoosobowej spółce gminnej ZUMiK. Ponadto ujmowane są tu również wydatki bezpośrednio ponoszone przez gminę dotyczące ubezpieczeń majątku, podatku od nieruchomości, kosztów sądowych i innych związanych z gospodarką mieszkaniową. Zmniejszenie tych wydatków wynika z ciągłej sprzedaży mieszkań, przez co zmniejsza się udział gminy w utrzymaniu zasobów gminy.
- w rozdziale 70005 - wydatki bieżące na wyceny gruntów i lokali przeznaczonych do sprzedaży oraz związane z najmem i dzierżawą gruntów i nieruchomości gminnych.

#### Dział 710 Działalność usługowa

- Rozdział 71004 - wydatki na opłacenie decyzji o warunkach zabudowy wydawanych przez powiat oraz wydatki na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania terenów,
- Rozdział 71014 – wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne związane z podziałem gruntów,

- Rozdział 71035 – wydatki na utrzymanie cmentarza komunalnego (sprzątanie, wywóz śmieci, drobne naprawy alejek); dodatkowo gmina otrzymała dotację z budżetu państwa w wysokości 700 zł na utrzymanie cmentarza ofiar faszyzmu w Kolcach.

#### Dział 750 Administracja publiczna

- Rozdział 75011 - wydatki administracyjno-biurowe i osobowe związane z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej; przyznana na ten cel dotacja z budżetu państwa w wysokości 85 153 zł pokrywa wydatki jedynie w 41%,
- Rozdział 75022 - wydatki na funkcjonowanie Rady Miejskiej.
- Rozdział 75023 - wydatki na administrację i utrzymanie Urzędu Miejskiego.  
W planie nie zakładano podwyżki dla pracowników urzędu.
- Rozdział 75075 ujęto wydatki na promocję gminy;
- Rozdział 75095 – pozostałe wydatki administracyjne wyspecyfikowane w zał. Nr 3.

#### Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy

W wyżej wymienionym dziale znajdują się wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców, które w całości są finansowane z dotacji budżetu państwa.

#### Dział 752 Obrona narodowa

W wyżej wymienionym dziale znajdują się drobne wydatki na kancelarię i konserwację sprzętu w magazynie obronnym. Wydatki te w całości finansowane są dotacją z budżetu państwa.

#### Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- Rozdział 75412 - wydatki bieżące na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej (ubezpieczenie wozu i strażaków, zakupy paliwa, telefony, wywóz śmieci, energia, drobne naprawy oraz wynagrodzenia bezosobowe kierowcy) a także koszty akcji strażackich.
- Rozdział 75414 – wydatki na obronę cywilną w całości sfinansowane z budżetu państwa.

#### Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek oraz wydatki związane z ich poborem

W wyżej wymienionym. dziale znajdują się wydatki na wynagrodzenia prowizyjne z narzutami dla inkasentów podatków lokalnych i opłat.

#### Dział 757 Obsługa długu publicznego

Dotyczy wydatków bieżących związanych z obsługą kredytów obejmujących odsetki od zaciągniętych kredytów. Szczegółowe wielkości zawiera zał. Nr 8.

#### Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale znajduje się rezerwa ogólna w wysokości 64 000 zł na nieprzewidziane wydatki.

#### Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki ogółem na oświatę są niższe od wydatków ubiegłorocznych.. Wynika to z faktu prowadzenia w 2006 roku inwestycji przy Szkole Podstawowej nr 2 – Budowa sali gimnastycznej. W 2007 roku zostaną zabezpieczone środki na „Wyposażenie Hali Sportowej

przy Szkole Podstawowej nr 2 w Głuszycy” oraz na dokończenie wspomnianej powyżej inwestycji.

Jednocześnie uwzględniono wzrost płac dla nauczycieli.

Na utrzymanie gminnego przedszkola zaplanowano dotację podmiotową 490 000 zł.,

#### Dział 851 Ochrona zdrowia

Ww. dziale zaplanowano wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz zwalczaniem narkomanii. Wydatki zostały zaplanowane do poziomu dochodów z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 95.000 zł.

#### Dział 852 Pomoc społeczna

- Rozdział 85202 - wydatki gminy na pokrycie kosztów pobytu podopiecznych skierowanych do domów opieki społecznej. Ich wielkość wynika z przewidywanych skierowań.
- Rozdział 85212 - wydatki na świadczenia rodzinne powinny być w 100% finansowane z dotacji budżetu państwa. Wyznaczony 3% limit wydatków na obsługę tych wypłat jest niewystarczający i gmina musiała przewidzieć dofinansowanie z własnych środków
- Rozdział 85213 - wydatki na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe, pielęgnacyjne, z tytułu samotnego wychowywania dziecka, utraty prawa do zasiłku na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania) są w całości finansowane dotacją z budżetu państwa.
- Rozdział 85214 - wydatki na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze. Na wypłaty zasiłków stałych i okresowych gminie przyznano dotacje w wysokości 240 tys. zł. Pozostałe formy pomocy gmina zobowiązana jest finansować ze środków własnych. Na ten cel przeznaczono 416 tys. zł.
- Rozdział 85215 - wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- Rozdział 85219 - wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano kwotę 281336 zł; z uwagi na dotychczasowy brak osoby sprzątającej OPS zaplanowano dodatkowe wydatki w wysokości 3000 zł;
- Rozdział 85228 – wydatki na usługi opiekuńcze
- Rozdział 85295 - wydatki na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, głównie na dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano kwotę 165 tys. zł. z czego 91600. zł. zostanie pokryte dotacją z budżetu państwa. Zaplanowano również 8 tys. na wynagrodzenia z tytułu prac społecznie użytecznych.

#### Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- Rozdział. 85333 – wydatki związane z utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy.
- Rozdział 85395 – wydatki socjalne sołectw (Dzień Dziecka, święty Mikołaj).

#### Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Rozdział 90001 – wydatki bieżące z tego rozdziału związane są z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków z mieszkaniowego zasobu gminy; w ramach inwestycji kontynuowane będą prace podłączeń kanalizacji budynków do kolektora głównego.
- Rozdział 90002 – wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych; ich wielkość założono na poziomie 2006 roku
- Rozdział 90003 – na zimowe utrzymanie dróg oraz sprzątanie ulic i placów w okresie letnim założono wydatki na poziomie ubiegłego roku; większość kosztów przypada na okres zimowy.

- Rozdział 90004 -ograniczone i malejące wpływy na gminny fundusz ochrony środowiska zmuszają do ujęcia w budżecie gminy części wydatków związanych z utrzymaniem zieleni..
- Rozdział 90015 - z uwagi na planowany wzrost cen energii zaplanowano znacząco zwiększone wydatki na oświetlenie gminy.
- Rozdział 90095 - zwiększono wydatki na pozostałą działalność komunalną z tytułu robót publicznych.

#### Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Rozdział 92105 – środki na utrzymanie funkcjonujących na terenie gminy 4 świetlic wiejskich prowadzących działalność niewyodrębnioną organizacyjnie.
- Rozdział 92109 - powołana przez gminę instytucja kultury - ."Centrum Kultury-Miejska Biblioteka Publiczna" jest finansowana z budżetu gminy w formie dotacji podmiotowej. Wielkość tej dotacji na 2007 r. wynosi 250 tys. zł.

#### Dział 926 Kultura fizyczna i sport

- Rozdział 92601 – ujęto wydatki inwestycyjne na „Budowę obiektu socjalnego na stadionie w Głuszycy ul. Dolna”
- Rozdział 92605 – Zaspokojenie potrzeb w zakresie kultury fizycznej i sportu prowadzone jest w ramach zadań ogólnych gminy

### **Dochody własne jednostek budżetowych**

Wydzielone rachunki dochodów własnych prowadzone są w SP nr 3 i Gimnazjum. Wielkości liczbowe tych dochodów zawarto w zał. Nr 10. W uzupełnieniu materiału liczbowego podaje się, że gromadzone w szkołach przychody tworzone są z odpłatności za posiłki dla uczniów i nauczycieli, z wpływów za wynajem pomieszczeń szkolnych i organizowanych imprez okolicznościowych oraz otrzymywanych darowizn. Zgromadzone środki przeznaczone są na zakupy środków czystości, wyposażenie pomieszczeń jadalnych i świetlic szkolnych, malowanie pomieszczeń itp.

### **Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Przychody GFOŚ tworzone są z wpływów przekazywanych gminie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz opłat pobieranych przez gminę od decyzji zezwalających na wycięcie drzew i krzewów, a także opłat karnych za nielegalną wycinkę drzew. Zakres rzeczowy wydatków funduszu obejmuje: utrzymanie zieleni w gminie, wspieranie działań proekologicznych, edukację proekologiczną, utrzymanie i rekultywację gruzowiska, likwidację dzikich wysypisk, inwestycje służące ochronie środowiska (zakup pojemników służących selektywnej zbiórce odpadów).

## Mienie komunalne

Stan na 01.01.2007 r.

### Wartość początkowa

Grunty	1.175.897 zł
Budynki i budowle	25.017.474 zł
Urządzenia techniczne	1.740.158 zł
Środki transportu	24.080 zł
Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	78.967 zł
Finansowe składniki majątku (udziały)	56.000 zł
Wartości niematerialne i prawne	11.434 zł
Inwestycje rozpoczęte	2.996.866 zł
<b>Razem</b>	<b>31.100.876 zł</b>

Planowane na 2007 rok inwestycje o wartości 5.956.235 zł ujęto w załączniku nr 7 do uchwały budżetowej. W 2007 roku kontynuowana będzie sprzedaż lokali mieszkalnych, użytkowych i gruntów. Sprzedaż ta wpłynie na zmniejszenie wartości majątku gminy.

### Mienie to znajduje się w zarządzie:

### Wartość początkowa

Urzędu Miejskiego	30.038.832 zł
Ośrodka Pomocy Społecznej	17.039 zł
Zakładu Turystycznego „Osówka	1.045.005 zł
<b>Razem</b>	<b>31.100.876 zł</b>

### Dochody z mienia komunalnego w 2007 r. zakłada się osiągnąć:

z opłat za wieczyste użytkowanie	22.000 zł
Z dzierżawy i najmu gruntów i lokali	219.960 zł
z czynszów mieszkalnych	1.300.000 zł
ze sprzedaży składników majątkowych	280.000 zł
<b>Razem</b>	<b>1.821.960 zł</b>