

URZĄD MIEJSKI W PRZEDBORZU

PROJEKT
BUDŻETU GMINY
PRZEDBÓRZ

NA ROK 2007

LISTOPAD 2006

projekt

„Uchwała Nr

**Rady Miejskiej w Przedborzu
z dnia**

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Przedbórz na rok 2007.

„Na podstawie art.18 ust 2 pkt 4 i pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym / Dz.U. z 2001r Nr 142, poz.1591 z późn. zm./ oraz art.165, art.184, art. 188 ust.2 pkt1 i art.195 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 ze zm.).

Rada Miejska w Przedborzu uchwala co następuje:

- § 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Przedbórz na rok 2007
wg załącznika Nr 1 w wysokości: **16.052.228,00**
- § 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Przedbórz na rok 2007
wg załącznika Nr 2 w wysokości: **16.519.211,00**
- w tym:
- I. wydatki bieżące: 14.634.183,00**
- 1) świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.401.880,00
- 2) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 6.850.129,00
- 3) dotacje 547.909,00
- 4) wydatki na obsługę długu JST 157.500,00
- 5) pozostałe wydatki 2.676.765,00
- II wydatki majątkowe 1.885.028,00**
- § 3. Planowany deficyt budżetu w wysokości **466.983,00**
zostanie pokryty przychodami z kredytów i pożyczek
- § 4.1 Ustala się przychody budżetu w wysokości **974.059,00**
2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości **507.076,00**
wg załączników Nr 4 i 4a
- § 5. Ustala się prognozę długu budżetu gminy Przedbórz na dzień 31.12.2007
zgodnie z załącznikiem Nr 5.

- § 6. Ustala się plan nakładów inwestycyjnych na rok 2007 i lata następne zgodnie z załącznikiem Nr 3 w wysokości **1.885.028,00**
- § 7. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych zgodnie z załącznikiem Nr 6 w wysokości **90.000,00**
- § 8. Tworzy się ogólną rezerwę budżetową w wysokości **80.000,00**
- § 9.1 Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami zgodnie z załącznikiem Nr 7 i Nr 8 w wysokości **3.739.849,00**
2. Ustala się plan dochodów i wydatków z tytułu dotacji celowych na realizację zadań własnych zgodnie z załącznikiem Nr 10 w wysokości **321.192,00**
- § 10. Ustala się plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z załącznikiem Nr 9 w wysokości **29.461,00**
- § 11. Ustala się plan dochodów i wydatków na realizację zadań na mocy porozumienia zgodnie z załącznikiem Nr 11 w wysokości **72.068,00**
- § 12. Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Przedborzu zgodnie z załącznikiem Nr 12 w wysokości **19.000,00**
- § 13. Ustala się plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 13 w wysokości **1.947.000,00**
- § 14. Ustala się wysokość dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego zgodnie z załącznikiem Nr 14 w wysokości **118.679,00**
- § 15. Ustala się plan dotacji podmiotowych dla instytucji kultury zgodnie z załącznikiem Nr 15 w wysokości **325.378,00**
- § 16. Ustala się plan dotacji celowych na zadania własne zgodnie z załącznikiem Nr 16 w wysokości **100.000,00**

§ 17. Ustala się limity wydatków na:

- 1) zadania objęte wieloletnim programem inwestycyjnymi zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 18. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w wysokości **1.474.059,00** z przeznaczeniem na:

- 1) występujący w ciągu roku deficyt przejściowy w wysokości **500.000,00**
- 2) planowany deficyt budżetu w wysokości **466.983,00**
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **507.076,00**

§ 19. Upoważnia się Burmistrza Miasta do :

- 1) zaciągania zobowiązań na finansowanie zadań inwestycyjnych, do wysokości kwot zapisanych w wieloletnim programie inwestycyjnym zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) zaciąganie zobowiązań z tytułu umów, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym, do wysokości kwot ujętych w planie budżetu na rok następny,
- 3) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie w ciągu roku deficytu przejściowego budżetu w wysokości 500.000,00,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych w innych bankach,
- 5) dokonywanie zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

§ 20. 1 Informację o wprowadzonych zmianach Burmistrz Miasta przedłoży Radzie Miejskiej.

2. Burmistrz Miasta w terminie do 31 sierpnia 2007 roku przedłoży informacje o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, a do 20 marca 2008 r. przedłoży Radzie Miejskiej sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2007.

§ 21. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Przedborza.

§ 22. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2007 i podlega ogłoszeniu w dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Przedborzu.

Objaśnienia

do projektu budżetu Gminy Przedbórz na rok 2007

Projekt budżetu opracowano na podstawie następujących aktów prawnych:

1. Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z póź. zm.)
2. Rozporządzenie Ministra Finansów z 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006, Nr 107, poz. 726)
3. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)
4. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2003r., Nr 203, poz. 1966 z póź. zm.)

I. D o c h o d y:

Wysokość kwot subwencji ogólnej na rok 2007 jak również udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów ST-4820-25/2006 z dnia 11.10.2006 r.

Gmina Przedbórz na rok 2007 otrzymała plany kwot subwencji ogólnej na kwotę **8.442.566,00**

w tym:

I. Część wyrównawcza	3.357.546,00
z tego:	
- kwota podstawowa	2.602.428,00
- kwota uzupełniająca	755.118,00
II. Część równoważąca	290.790,00

III. Część oświatowa

4.794.230,00

Podstawę do ustalenia wysokości **kwoty podstawowej** stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2005 r. (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2006 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2005 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Wysokość **kwoty uzupełniającej** uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2005 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin (448. 334 tys. zł.) oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (25.345 tys. zł.).

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin na 2006 r. została rozdzielona między gminy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 września 2006 r. w sprawie podziału części równoważającej subwencji ogólnej dla gmin na rok 2007 (Dz. U. Nr 196, poz. 1205), stanowiącym wykonanie delegacji zawartej w art. 21 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego.

Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2007 część oświatowa subwencji ogólnej – po odliczeniu 0,6 % na rezerwę części oświatowej – podzielona została między wszystkie jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art.28 ust.5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot **subwencji oświatowej** na 2007 r., określony został na podstawie :

- wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2006/2007 (meldunek EN-8) wg stanu na dzień 10 września 2006 r. – w odniesieniu do kwoty bazowej subwencji (SOA) i niektórych wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB);
- danych dotyczących liczby uczniów (sprawozdania GUS typu „S” dla roku szkolnego 2005/2006) - w odniesieniu do odpowiednich wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB) i kwoty na zadania pozaszkolne (SOC);
- danych statystycznych z meldunku EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2005 (rok szkolny 2005/2006).

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2006/2007.

Wysokość wstępnych kwot dotacji celowych na rok 2007 na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, oraz na realizację zadań własnych przyjęto zgodnie z pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 24.10.2006 r. znak: FN.I-3010-14/G/2007 wraz z załącznikami Nr1 i 2 do niniejszego pisma.

Pismo z Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Trybunalskim z dnia 18 października 2006 r. znak DPT. 421-8/06 -na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Wysokość dochodów pozyskanych z innych źródeł na zadania inwestycyjne wprowadzono na podstawie:

- 100.000,00- na „Budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Przedborzu – umowa Nr 108/05/095 ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,
- 216.541,00 – na „Zagospodarowanie turystyczne miasta Przedborza”- umowa Nr 61412-UM 4500069/06 ze środków Samorządu Województwa Łódzkiego.

Dochody z tytułu zawartego porozumienia z Powiatem Radomszczańskim w zakresie zimowego(2006/2007) i letniego (2007) utrzymania dróg powiatowych wprowadzono na podstawie porozumienia z dnia 27 października 2006.

Kwoty podatków i opłat realizowanych przez organ podatkowy tutejszego urzędu ustalono metodą planistyczną z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2006 z wyłączeniem podatku rolnego i leśnego, który wyliczony został na podstawie stawek mających obowiązywać w 2007 roku.

Pozostałe kwoty dochodów z innych źródeł zostały ustalone na podstawie: zawartych umów, porozumień, decyzji i innych dokumentów.

Projekt dochodów budżetowych na 2007 rok w podziale na dział, rozdział i paragraf przedstawiony został w załączniku Nr 1.

Struktura % planowanych dochodów budżetu na rok 2007

Lp.	Ogółem dochody:	16.052.228	100%
I.	Subwencja ogólna	8.442.566	52,59
II	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej i inwestycyjnych	3.733.409 6.440 3.739.849	23,30
III	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	321.192	2,00
IV	Dotacje celowe- inne źródła dochodów pozyskane na dofinansowanie inwestycji własnych	316.541	1,97
V	Dotacje celowe otrzymywane na podstawie porozumień z JST	72.068	0,45
VI	Dochody własne W tym	3.160.012	19,69
	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.231.176	

II. Wydatki:

Planowana kwota wydatków budżetowych na rok 2007 wynosi **16.519.211,00**

w tym:

1. świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.401.880,00
2. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.850.129,00
3. dotacje	547.909,00
4. wydatki na obsługę długu publicznego	157.500,00
5. wydatki majątkowe	1.885.028,00
6. pozostałe wydatki	2.676.765,00

Do opracowania projektu budżetu na 2007 rok uwzględniono:

- plan na 2006 rok jak również przewidywane wykonanie, wraz ze wzrostem poszczególnych grup wydatków (energia, opał, paliwo i inne nośniki które są

uzależnione od wzrostu wskaźnika cen towarów i usług, który na rok 2007 wynosi 1,9 % zgodnie z wytycznymi do projektu budżetu państwa).

- niektóre pozycje wydatków wyliczano na podstawie zawartych umów, porozumień lub innych dokumentów,
- obsługę długu publicznego wyliczono na podstawie zawartych umów kredytowych i ich prognoz spłat, a przewidywane zadłużenie na podstawie wyliczeń,
- płace i wynagrodzenia wraz z pochodnymi wyliczono na podstawie imiennych wykazów pracowników grupowanych wg rozdziałów z uwzględnieniem: nagród jubileuszowych, dodatków stażowych, odpraw emerytalnych, i innych składników płacowych, uwzględniono również wskaźnik podwyżki wynagrodzeń o 1,9 % w stosunku do wynagrodzenia obowiązującego z wyłączeniem działu oświaty (w tej części, która jest subwencionowana, ponieważ budżet państwa nie przewidział wzrostu wynagrodzeń).
- przy wydatkach rzeczowych – zakup materiałów i wyposażenia uwzględniono przewidywane wykonanie w roku 2006 oraz potrzeb wynikających z tytułu utrzymania obiektów, wyposażenia administracji, ubezpieczeń i opłat, materiały biurowe, środki czystości. itd.
- fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w przeliczeniu na etaty w wysokości 780.000 na jeden etat.

W projekcie budżetu na rok 2007 zostały wydzielone instytucje kultury zgodnie z obowiązującymi przepisami – gmina będzie przekazywać dotacje dla każdej instytucji kultury.

Uwzględnione zostały również dotacje do zakładu budżetowego i na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu na poziomie wykonania roku 2006.

W dziale oświaty (szkoły podstawowe, gimnazjum, świetlice szkolne, internaty i bursy, szkolne schronisko młodzieżowe) naliczono wynagrodzenia na 92,50 etaty nauczycieli oraz 30,90 etatów pracowników administracyjno- obsługowych. Uwzględniono również wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych, awansów zawodowych nauczycieli, zwiększenie dodatków stażowych, zasiłków na zagospodarowanie oraz dodatków motywacyjnych w wysokości 1 % planowanego wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli. Kwotę na doksztalcanie nauczycieli zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2006.

Fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli - emerytów i rencistów zaplanowano na poziomie roku 2006 tj. w kwocie 25.898,00.

Fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zaplanowano uwzględniając przeciętną liczbę nauczycieli po przeliczeniu na pełne etaty i 110% kwoty bazowej określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej.

Fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników administracyjno- usługowych naliczono na 30,90 etatu po 780,00 na jeden etat.

Wydatki płacowe ogółem w dziale oświaty łącznie z funduszem świadczeń socjalnych wynoszą 4.859.913,00 co stanowi 88,38 % ogólnej kwoty wydatków oświaty, natomiast wydatki rzeczowe 639.074,00.

Wydatki w dziale Opieka społeczna zostały zaplanowane na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - zaplanowano łącznie dla 12,5 etatu w tym: z zadań własnych 1,5 etatu oraz dodatek funkcyjny dla kierownika, i 11 pracowników z zadań zleconych, z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń o 1,9%.

Środki na zasiłki celowe, okresowe oraz dożywianie zostały zaplanowane zgodnie z rozeznanymi potrzebami z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w roku 2006 jak również zgodnie z ustawą o pomocy społecznej.

Zaplanowano również środki na opłatę za pobyt w domu pomocy społecznej dla osób tam skierowanych. Opłaty obliczono na podstawie wydanych decyzji oraz wszczętego postępowania w sprawie umieszczenia 3 osób w domu pomocy społecznej.

Uwzględniono środki na transport żywności pozyskanej z Banku Żywności w Łodzi. Pozostałe wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2006.

Projekt wydatków budżetowych na rok 2007 w podziale na dział, rozdział, paragraf przedstawia załącznik Nr 2 a, oraz w podziale na grupy wydatków załącznik Nr 2.

Struktura % wydatków na 2007 r.

Dział	Wyszczególnienie	Kwota	%
	Ogółem wydatki	16.519.211	100
010	Rolnictwo i łowiectwo	426.852	2,58
600	Transport i łączność	443.894	2,69
630	Turystyka	300.000	1,82
700	Gospodarka mieszkaniowa	233.000	1,41
710	Działalność usługowa	86.640	0,52
750	Administracja publiczna	1.787.244	10,82
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrona prawa oraz sądownictwa	1.262	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	127.189	0,77
756	Dochody od osób praw. , od osób fiz. i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	35.500	0,21
757	Obsługa długu publicznego	162.600	0,98
758	Różne rozliczenia	82.800	0,50
801	Oświata i wychowanie	5.998.755	36,31
851	Ochrona zdrowia	178.800	1,08
852	Pomoc społeczna	4.567.811	27,65
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	49.850	0,30
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	797.285	4,83
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	814.351	4,94
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	325.378	1,97
926	Kultura fizyczna i sport	100.000	0,61

Analiza finansowa:

I. Dochody budżetu na rok 2007	16.052.228,00
II. Wydatki budżetu na rok 2007	16.519.211,00
III. Deficyt budżetu na rok 2007 wynosi	466.983,00
IV. Prognoza długu gminy Przedbórz na 31.12.2007	
• kwota zadłużenia na 31.12.2006	3 222.671,00
• zaciągnięte kredyty i pożyczki w roku 2007	974.059,00
• minus spłata pożyczek i kredytów w 2007	507.076,00
Prognoza zadłużenia na 31.12.2007 r.	3.689.654,00

Prognozowane zadłużenie na rok 2007 stanowi 22,99 % planowanych dochodów budżetowych przy obowiązującym wskaźniku do 60%.

V. Kwota przypadających do spłaty rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami:

• spłata pożyczek i kredytów	507.076,00
• spłata odsetek	157.500,00

	664.576,00

co stanowi 4,14% planowanych dochodów na 2007 r. przy wskaźniku obowiązującym do 15 %.

Przedbórz: Listopad
Sporządziła: Skarbnik
Elżbieta Młynarczyk