

Objaśnienia do projektu budżetu Miasta na rok 2008

Projekt budżetu Miasta na 2008 rok został opracowany w oparciu o wytyczne Ministra Finansów z dnia 11 października 2006 roku Nr ST3-4820-26/2007. Zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. Nr 203, poz. 1966 oraz z 2005 r. Nr 249 poz. 2104) Minister Finansów podał informację o:

- rocznej planowanej subwencji ogólnej na rok 2008 przyjętej w projekcie ustawy budżetowej.

Projektowana subwencja ogólna została ustalona w wysokości 6 588 412 zł

w tym:

- subwencja podstawowa – 692 249,- zł

- subwencja oświatowa – 5 896 163,- zł

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podstawowych gminy za 2006 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2007 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2006 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Projektowana subwencja oświatowa w kwocie 5 896 163,- zł została naliczona przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2008. Prace nad projektem rozporządzenia są prowadzone przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczania planowanych kwot subwencji oświatowej na 2008 rok określony został na podstawie:

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2006 r. (rok szkolny 2006-2007);
- danych statystycznych GUS o liczbie uczniów (korzystających) wg stanu na początek roku szkolnego 2006/2007 (opracowanych na podstawie przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2005 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2006 – Dz. U. Nr 178, poz. 1482, z późn. zm.) zweryfikowanych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34% z zastrzeżeniem art. 89 tej ustawy.

Art. 89 ust. 1 ww. ustawy stanowi, iż udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed 1 stycznia 2004 roku do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2003 roku.

W 2008 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,49%.

Według kalkulacji Ministra Finansów planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla naszego budżetu wynoszą 4 626 411,- zł. W budżecie Miasta na rok 2008 po stronie dochodów zostały ujęte dotacje celowe zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego nr FB .I.3011-0002-316/07 z dnia 24 października 2007 i Krajowego Biura Wyborczego na łączną kwotę 5 710 296 w tym na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 4 844 296,- zł.

Ogólny plan budżetu po stronie dochodów zaplanowano na kwotę 30 300 848,- zł.

Przy planowaniu dochodów kierowano się realną oceną możliwości ich zrealizowania.

Budżet Miasta na rok 2008 po stronie wydatków zaplanowano na kwotę 34 060 618,- zł
z tego: a) wydatki bieżące – 26 679 618,- zł
b) wydatki majątkowe – 7 381 000,- zł.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano kwotę 600,- zł jako 2% odpis z podatku rolnego na działalność Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych /Dz. U. Nr 1 poz. 3 z późn. zmianami/.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano 57 419,- zł na wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń dla 3 pracowników zbierających opłatę parkingową. Na bieżącą naprawę dróg publicznych gminnych zabezpieczono środki w kwocie 986 000,-zł., 1 020 000,- zł na zadania inwestycyjne oraz dotację celową dla powiatu w kwocie 70 000,- zł., z przeznaczeniem na wspólne zadanie inwestycyjne dotyczące budowy drogi powiatowej nr 1319N Nowe Miasto Lubawskie – Kaługa na odcinku Nowe Miasto Lubawskie – Kurzętnik.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano środki w kwocie 651 082,- zł. Wydatki dotyczyć będą opłat za szacunki biegłych, usługi geodezyjne, notarialne, dokumentację terenową – prawną, ogłoszenia w prasie dotyczące przetargów oraz 50 000,- zł na zakupy gruntów.

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowane wydatki stanowią kwotę 84 700,- zł w tym na plany zagospodarowania przestrzennego zabezpieczono kwotę 61 000,- zł oraz na utrzymanie cmentarza komunalnego 23 700,- zł (wydatki administratora, zużycie wody, groby wojenne).

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogólny plan wydatków – 3 465 512,- zł w tym:

- a) administracja – zadania zlecone – 88 500,- zł (środki pochodzą z dotacji celowej na zadania rządowe) oraz dotacja celowa w kwocie 2 300 na dofinansowanie Samorządu Województwa Warmińsko – Mazurskiego na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Brukseli w 2008 roku.
- b) wydatki związane z utrzymaniem rady miejskiej 99 900,- zł (diety dla radnych – 80 650,- zł; materiały biurowe – 8 500,- zł; usługi pozostałe – 4 450,- zł; podróże służbowe krajowe 1 100,- zł; podróże służbowe zagraniczne – 3 000,- zł)

- c) Urząd Miejski – 3 086 029,- zł. Na wynagrodzenia pracowników zaplanowano kwotę 1 624 750,- zł. W planie na wynagrodzenia osobowe zabezpieczono środki na nagrody jubileuszowe dla pracowników za wieloletnią pracę, odprawy emerytalne i z tytułu wzrostu za wysługę lat. Naliczono również dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastkę” zgodnie z obowiązującymi przepisami, to znaczy 8,5% wynagrodzenia za rok 2007 co stanowi 110 000,- zł.

Zaplanowano składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń odprowadzane do ZUS w kwocie 298 897,- zł oraz składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% wynagrodzenia co stanowi 41 032,- zł.

Ponadto zabezpieczono kwotę 10 000,- zł na wydatki BHP należne pracownikom (mydła, ręczniki, herbatę) oraz odzież ochronną dla pracowników obsługi. Wstępnie naliczono odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 37 350,- zł.

Na wydatki bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu zaplanowano kwotę 482 000,- zł (materiały biurowe, wyposażenie, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody, usługi komunalne). Na różne opłaty i składki § 4430 zaplanowano kwotę 10 000,- zł w celu uiszczenia opłat za polisy ubezpieczenia, a w szczególności na ubezpieczenie budynku Urzędu Miejskiego od ognia i od innych zdarzeń losowych.

- d) Na zadania w zakresie promocji Miasta zaplanowano kwotę 113 783,- zł., w tym: kwotę 20 000,- zł., w formie dotacji celowej dla stowarzyszeń z przeznaczeniem na realizację zadań dotyczących integracji i aktywizacji społeczności lokalnej.
- e) Poza tym w rozdziale 75095 zaplanowano kwotę 75 000,- zł. Wydatki dotyczyć będą między innymi opłacania składek członkowskich od związków gmin, wydatki związane z przyjmowaniem gości krajowych i zagranicznych.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan 1 796,- zł. Zaplanowane środki dotyczyć będą wydatków związanych z aktualizacją spisów wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 276 079,- zł. Zaplanowane wydatki dotyczą kosztów utrzymania Straży Miejskiej w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 165 443,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 12 000,- zł
- składki na ubezpieczenie społeczne – 30 184,- zł
- składki na Fundusz Pracy – 4 302,- zł
- wydatki BHP należne pracownikom – 5 000,- zł.
- pozostałe wydatki – 48 150,- zł.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Plan 19 500,- zł. Wydatki dotyczyć będą między innymi opłat komorniczych związanych z poborem podatków, wynagrodzenia prowizyjnego i bezosobowego oraz zakupu materiałów biurowych.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Plan 600 000,- zł. Środki zaplanowano na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 105 000,- zł w tym:

- rezerwa ogólna budżetu na wydatki nieprzewidziane – 100 000,- zł.,
- rezerwę celową z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 5 000,- zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogólny plan wydatków 10 148 424,- zł. Wydatki dotyczyć będą następujących jednostek budżetowych i zadań:

- Szkoły Podstawowej Nr 1 – 2 719 900,- zł.,
- Szkoły Podstawowej Nr 2 – 2 120 900,- zł.,
- Oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 318 000,- zł.,
- Przedszkola Miejskiego – 1 113 641,- zł.,
- Gimnazjum – 3 391 900,- zł.,
- Dowożenia uczniów do szkół – 6 000,- zł.,
- Doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – 48 833,- zł.,
- Stołówki szkolne – 380 650,- zł.,
- Odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 48 600,- zł.

Subwencja oświatowa na rok 2008 planowana jest na kwotę 5 896 163,-zł. Różnica do planowanych wydatków stanowi kwotę 4 252 261,- zł, która będzie pokryta z własnych dochodów budżetu Miasta.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan 192 500,- zł.; w tym: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 2 500,- zł., z przeznaczeniem na ochronę i promocję zdrowia wśród społeczeństwa. Pozostałą kwotę przeznacza się na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 190 000,- zł. Środki na w/w zadania pochodzić będą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Ogólny plan wydatków na opiekę społeczną wynosi 7 098 332,- zł w tym z dotacji celowych 5 617 000,-zł. Różnica 1 481 332,- zł stanowi obciążenie budżetu Miasta z właściwych dochodów.

Zaplanowane wydatki na 2007 rok w zakresie opieki społecznej dotyczyć będą:

- zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego /domy pomocy społecznej/ - 225 000,- zł.,
- świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 086 000,- zł.,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – 43 000,- zł.,
- zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie społeczne – 1 068 000,- zł.,
- dodatków mieszkaniowych – 330 000,- zł.,
- utrzymania biura Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 694 215,- zł.,
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 361 117,- zł.,
- dożywiania dzieci w szkołach – 279 000,- zł.,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano środki w wysokości 227 900,-zł na wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkole Podstawowej i w Gimnazjum.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 5 030 000,- zł w tym:

- wydatki inwestycyjne – 4 160 000,- zł.,
- oczyszczanie miasta – 300 000,- zł.,
- utrzymanie zieleni w mieście – 92 000,- zł.,
- oświetlenie ulic, placów, dróg – 383 000,- zł.,
- opłata za korzystanie ze środowiska – 15 000,- zł
- pozostała działalność – 65 000,- zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 1 915 024,- zł w tym:

- dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 397 176,- zł.,
- dotacja dla Nowomiejskiego Domu Kultury – 507 848,- zł.,
- ochrona zabytków i opieka na zabytkami – 1 010 000,- zł., z tego: kwota 1 000 000,- zł., na zadanie inwestycyjne pod nazwą: „Brylanty Europy w małym miasteczku – Konserwacja i renowacja Bazyliki Mniejszej oraz adaptacja gotyckich budowli obronnych na cele kulturalne w Nowym Mieście Lubawskim”.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan 2 070 000,- zł., kwotę przeznacza się na realizację następujących zadań:

- utrzymanie obiektów sportowych – 30 000,- zł.,
- instytucje kultury fizycznej – 1 044 000,- zł.,
- zadania w zakresie kultury fizycznej – 96 000,- zł.,
- pozostała działalność – 900 000,- zł., zaplanowana kwota dotyczy dwóch zadań inwestycyjnych, z tego: 700 000,- zł., na pieszo – rowerowo ścieżkę ekologiczną przez rzekę Drwęcę w Nowym Mieście Lubawskim oraz 200 000,- zł., na Regionalne Centrum Turystyczno – Szkoleniowe.

W 2008 roku przypadają kolejne spłaty rat kredytów i pożyczek na łączną kwotę 837 904,- zł. Dla zrównoważenia budżetu w 2008 roku niezbędnym będzie zaciągnięcie kredytu w kwocie 4 597 674,- zł na sfinansowanie deficytu w wysokości 3 759 770,- zł., i spłacania pożyczek i kredytów.