

Objaśnienia do projektu budżetu Miasta na rok 2007

Projekt budżetu Miasta na 2007 rok został opracowany w oparciu o wytyczne Ministra Finansów z dnia 11 października 2006 roku Nr ST3-4820-25/2006/1892. 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 2007 przyjętej w projekcie ustawy budżetowej.

Projektowana subwencja ogólna została ustalona w wysokości 5 729 377 zł

w tym:

- subwencja podstawowa – 620 512,- zł

- subwencja oświatowa – 5 108 865,- zł

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podstawowych 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, 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 5 108 865,- 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 2007. 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 2007 rok 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 wg stanu na dzień 10 września 2005 (rok szkolny 2005/2006).

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 2007 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,22%.

Według kalkulacji Ministra Finansów planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla naszego budżetu wynoszą 4 278 703,- zł. W budżecie Miasta na rok 2007 po stronie dochodów zostały ujęte dotacje celowe zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego nr FB 202/2006 z dnia 24 października 2006 i Krajowego Biura Wyborczego na łączną kwotę 5 800 553 w tym na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 5 053 553,- zł.

Ogólny plan budżetu po stronie dochodów zaplanowano na kwotę 26 528 855,- zł.

Przy planowaniu dochodów kierowano się realną oceną możliwości ich zrealizowania zakładając, że stawki podatkowe pozostaną na tym samym poziomie.

Budżet Miasta na rok 2007 po stronie wydatków zaplanowano na kwotę 29 967 240,- zł
z tego: a) wydatki bieżące – 23 230 240,- zł
b) wydatki majątkowe – 6 737 000,- zł.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano kwotę 400,- 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 47 510,- zł na wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń dla 3 pracowników zbierających opłatę parkingową. Na bieżącą naprawę dróg publicznych gminnych zabezpieczono środki w kwocie 685 000,-zł oraz 400 000,- zł na zadania inwestycyjne.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami zaplanowano środki w kwocie 143 946,- zł. Wydatki dotyczyć będą opłat za szacunki biegłych, usługi geodezyjne i notarialne oraz 20 000,- zł na zakupy gruntów.

Dział 710 – Działalność usługowa

Planowane wydatki stanowią kwotę 83 500,- zł w tym na plany zagospodarowania przestrzennego zabezpieczono kwotę 63 000,- zł oraz na utrzymanie cmentarza komunalnego 20 500,- zł (wydatki administratora, zużycie wody, groby wojenne).

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogólny plan wydatków – 2 682 327,- zł w tym:

- a) administracja – zadania zlecone – 94 806,- zł (środki pochodzą z dotacji celowej na zadania rządowe)
- b) wydatki związane z utrzymaniem rady miejskiej 90 800,- zł (diety dla radnych – 76 000,- zł; materiały biurowe – 6 000,- zł; usługi pozostałe – 5 000,- zł; podróże służbowe krajowe 1 000,- zł; podróże służbowe zagraniczne – 2 000,- zł)
- c) Urząd Miejski – 2 373 721,- zł. Na wynagrodzenia pracowników zaplanowano kwotę 1 445 911,- 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 2006 co stanowi 89 000,- zł.

Zaplanowano składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń odprowadzane do ZUS w kwocie 240 000,- zł oraz składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% wynagrodzenia co stanowi 35 000,- zł.

Ponadto zabezpieczono kwotę 9 000,- 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 27 810,- zł.

Na wydatki bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu zaplanowano kwotę 396 000,- zł (materiały biurowe, wyposażenie, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, zużycie energii elektrycznej, ciepłej i wody, usługi komunalne).

Na różne opłaty i składki § 4430 zaplanowano kwotę 5 000,- zł w szczególności na ubezpieczenie budynku Urzędu Miejskiego od ognia i od innych zdarzeń losowych. Na zadania w zakresie promocji Miasta zaplanowano kwotę 68 000,- zł.

Poza tym w rozdz. 75095 zaplanowano kwotę 55 000,- 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 1 747,- zł. Zaplanowane środki dotyczyć będą wydatków związanych z aktualizacją spisów wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan 240 416,- zł. Zaplanowane wydatki dotyczą kosztów utrzymania Straży Miejskiej w tym:

- wynagrodzenia osobowe – 144 816,- zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 11 000,- zł
- składki na ubezpieczenie społeczne – 27 000,- zł
- składki na Fundusz Pracy – 3 900,- zł
- pozostałe wydatki – 53 700,- zł

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

Plan 16 100,- 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 300 000,- zł. Środki zaplanowano na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Plan 141 104,- zł w tym:

- dotacje celowe na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 4 104,- zł
- dotacja celowa na zakupy inwestycyjne dla samorządu województwa na podstawie umów – 37 000,- zł
- rezerwa ogólna budżetu na wydatki nieprzewidziane – 100 000,- zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogólny plan wydatków 9 301 433,- zł. Wydatki dotyczyć będą następujących jednostek budżetowych i zadań:

- Szkoły Podstawowej – 4 218 500,- zł
- Oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 275 400,- zł
- Gimnazjum – 3 229 560,- zł
- Przedszkola Miejskiego – 1 474 019,- zł
- Dowożenia uczniów do szkół – 6 000,- zł
- Doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – 46 424,- zł
- Odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 51 530,- zł

Subwencja oświatowa na rok 2007 planowana jest na kwotę 5 108 865,- zł. Różnica do planowanych wydatków stanowi kwotę 4 192 568,- zł, która będzie pokryta z własnych dochodów budżetu Miasta.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan 180 000,- zł. Środki pochodzić będą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, a wydatki przeznaczone będą na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z opracowanym programem.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Ogólny plan wydatków na opiekę społeczną wynosi 6 680 578,- zł w tym z dotacji celowych 5 703 000,-zł. Różnica 977 578,- 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/ - 80 000,- zł
- świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4 487 000,- zł
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – 37 000,- zł
- zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie społeczne – 898 000,- zł
- dodatków mieszkaniowych – 350 000,- zł
- utrzymania biura Miejskiego ośrodka Pomocy Społecznej – 442 928,- zł
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 205 650,- zł
- dożywiania dzieci w szkołach – 180 000,- zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaplanowano środki w wysokości 559 700,-zł na wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w szkole Podstawowej i w Gimnazjum.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan 6 755 553,- zł w tym:

- wydatki inwestycyjne – 4 875 000,- zł
- oświetlenie ulic, placów, dróg – 322 000,- zł
- dotacja przedmiotowa dla MZK – 577 053,- zł
- dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych MZK – 810 000,- zł
- opłata za korzystanie ze środowiska – 10 000,- zł
- pozostała działalność – 161 500,- zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan 851 926,- zł w tym:

- dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 383 926,- zł
- dotacja dla Nowomiejskiego Domu Kultury – 450 000,- zł
- pozostała działalność kulturalna – 18 000,- zł

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan 896 000,- zł w tym:

- utrzymanie obiektów sportowych – 60 000,- zł
- instytucje kultury fizycznej – 830 000,- zł
- zadania w zakresie kultury fizycznej – 6 000,- zł

W 2007 roku przypadają kolejne spłaty rat kredytów i pożyczek na łączną kwotę 1 745 761,- zł. Dla zrównoważenia budżetu w 2007 roku niezbędnym będzie zaciągnięcie kredytu w kwocie 5 184 146,- zł na sfinansowanie deficytu w wysokości 3 438 385,- zł i spłacania pożyczek i kredytów.