

## OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA ROK 2007

Projekt budżetu gminy Lipka na rok 2007 został opracowany zgodnie z ustawą z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r., Uchwały Rady Gminy Lipka z dnia 16.10.2003r nr IX/31/03 wraz z późniejszymi zmianami w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Przy prognozowaniu budżetu na rok 2007 przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,9%
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wynosi 100,0%
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych od kwoty przeciętnego prognozowanego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej osiągniętego w II półroczu roku poprzedniego tj. od kwoty 2007 zł,
- wynagrodzenie nauczycieli zgodnie z planami organizacji szkół od 01.09.2006r.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli 110% kwoty bazowej ustalonej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2007,

### I. DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów na rok 2007 wzięto pod uwagę informacje otrzymane z:

- Ministerstwa Finansów – w zakresie subwencji ogólnej dla gmin oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych<sup>1</sup>,
- Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego – w zakresie dotacji<sup>2</sup>.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2007r. wynosić będzie 36,22%, zaś od osób prawnych 6,71%.

Przyjmuje się że przekazana gminom informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy. Analizując rok 2005r. faktyczne dochody z w/w tytułu zrealizowane zostały na poziomie 103,69% w stosunku do prognoz podawanych przez Ministerstwo Finansów.

Dochody od osób prawnych skalkulowano na podstawie szacowanego wykonania roku 2006.

Na dochody własne znaczny wpływ mają dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. W roku 2007 ulegają zmianie:

- stawki podatku rolnego będą wyższe o 27,4% w związku ze zmianą ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2006r. z 27,88zł za 1q na 35,52 za 1 q<sup>3</sup>,
- stawki podatku leśnego będą wyższe o 1,79% z związku ze zmianą średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku 2006r. z 131,35zł na 133,70zł za m<sup>34</sup>

Ponadto zostaną zaktualizowane stawki podatku od środków transportu oraz podatku od nieruchomości.

<sup>1</sup> pismo Ministerstwa Finansów ST3-4820-25/2006/1892 z dnia 11-10-2006r.

<sup>2</sup> pism Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-28/06 oraz ZK.III.7.52550-34/06, pismo Krajowego Biura Wyborczego DPL 3101-10/06

<sup>3</sup> Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2006r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2006

<sup>4</sup> Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2006 w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2006r.

Inne dochody własne tj. za usługi opiekuńcze, odsetki, opłaty za wieczyste użytkowanie, czynsze, dzierżawy i czynsze, opłaty cmentarne skalkulowano na podstawie przyjętych przez Radę Gminy stawek bądź dla należności nieprzypisanych na podstawie szacowanego wykonania za rok 2006.

Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości skalkulowano na podstawie przewidywanej sprzedaży mienia komunalnego w roku 2007, a należne raty na podstawie ustalonych spłat ratalnych w roku 2003.

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu obliczono na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2006 i wykonania na 30.09.2006r.

Ogółem dochody zostały skalkulowane na podstawie dokonanego szacowania w oparciu o wykonanie na 30.09.2006r., szacowane wykonanie na 31.12.2006r., aktualne na 30.09.2006r. stany przypisów i deklaracji w podatkach lokalnych oraz stopień ściągłości poszczególnych należności.

W budżecie na rok 2007 po stronie dochodów przyjęto kwotę 11.735.760 zł, w tym:

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	%
<b>1.</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>3.848.007</b>	<b>32,79%</b>
<b>2.</b>	<b>Dotacje celowe razem:</b>	<b>2.937.784</b>	<b>25,03%</b>
	1)dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2.520.784	
	2)dotacje na zadania własne	417.000	
<b>3.</b>	<b>subwencja ogólna</b>	<b>4.949.969</b>	<b>42,18%</b>
	w tym:		
	- część oświatowa	3.464.778	
	- część wyrównawcza	1.358.040	
	- część równoważąca	127.151	
	<b>Dochody ogółem:</b>	<b>11.735.760</b>	<b>100,00%</b>

## Dochody własne

Na podstawowe dochody podatkowe składać się będą:

Lp.	Źródło dochodu	PLAN
<b>1.</b>	<b>Udziały gmin w podatkach</b>	<b>936.727</b>
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2.000
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od os. fizycznych	934.727
<b>2.</b>	<b>Osoby prawne</b>	<b>1.455.800</b>
	podatek rolny	100.000
	podatek od nieruchomości	1.260.000
	podatek leśny	80.000
	podatek od środków transportowych	14.000
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	400
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1.400
<b>3.</b>	<b>Osoby fizyczne</b>	<b>734.180</b>
	podatek rolny	370.000
	podatek od nieruchomości	302.000
	podatek leśny	5.000
	podatek od środków transportowych	25.500
	Podatek od spadków i darowizn	100
	podatek od posiadania psów	5.000
	opłata targowa	1.000

Lp.	Źródło dochodu	PLAN
	Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	80
	Wpływy z różnych opłat	1.500
	podatek od czynności cywilnoprawnych	22.000
	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2.000
<b>4.</b>	<b>Dochody z innych opłat na podstawie ustaw</b>	<b>88.900</b>
	Wpływy z opłaty skarbowej	37.000
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	50.000
	Wpływy z innych lokalnych opłat na podstawie odrębnych ustaw	1.800
	Wpływy za zajęcie pasa drogowego	100
	<b>Razem:</b>	<b>3.215.607</b>

## Dotacje

Przyznano dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne zgodnie z zawiadomieniami właściwych dysponentów w następujących kwotach:

Lp.	Rodzaj dotacji	Klasyfikacja	PLAN
1.	na prowadzenie ewidencji ludności i USC	75011§2010	50.300
2.	na prowadzenie stałego rejestru wyborców	75101§2010	884
<b>3.</b>	na zadania związane z obroną cywilną	75414§2010	2.500
4.	na wypłatę świadczeń rodzinnych	85212§2010	2.287.900
5.	na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne	85213§2010	10.100
6.	zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	85214§2010 85214§2030	85.000 196.700
7.	na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	85219§2030	174.100
<b>8.</b>	na usługi opiekuńcze	85228§2010	84.100
9.	na dożywanie dzieci w szkołach	85295§2030	46.200
	<b>Razem:</b>		<b>2.937.784</b>

## Subwencja

W roku 2007 wielkość subwencji ogólnej z budżetu państwa wynosi:

Nazwa części	Kwota
<b>subwencja ogólna</b>	<b>4.949.969</b>
w tym:	
- część oświatowa	3.464.778
- część wyrównawcza	1.358.040
- część równoważąca	127.151

## POZOSTAŁE DOCHODY WG KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ

### 020 LEŚNICTWO

#### RODZIAŁ 02095

#### POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

§075	6.000 - dochody z tytułu dzierżawy polnych obwodów łowieckich
------	---

## **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

### **RODZIAŁ 70005**

#### **GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI**

§0470	9.200 -wpływy za użytkowanie wieczyste
§0750	147.500 – w tym: wpływy za lokale użytkowe - 49.000, dzierżawa gruntów – 2.000, czynsze lokali mieszkalnych – 95.000, dzierżawa pomieszczeń gospodarczych – 500, opłata eksploatacyjna – 1.000
§870	30.000 – wpływy ze sprzedaży mieszkań i innych nieruchomości gminnych w tym: - 5.951 ze sprzedaży ratalnej, - 24.049 wpływy ze sprzedaży całkowitej
§083	30.000 – dochody z tytułu odpłatności za c.o.
§920	2.000 - odsetki od nieterminowego regulowania należności
§970	5.000 – dochody z tytułu odpłatności za korzystanie z innych mediów

## **710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

### **RODZIAŁ 71035**

#### **CMENTARZE**

§0830	9.000 – dochody z odpłatności za usługi cmentarne skalkulowane na podstawie Uchwały XXVI/128/05 z 29.09.2005 ustalającej ceny za usługi cmentarne
-------	---

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

### **RODZIAŁ 75011**

#### **URZĘDY WOJEWÓDZKIE**

§2360	1.150 – dochody należne gminie z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (5% za dowody osobiste)
-------	---

### **ROZDZIAŁ 75023**

#### **URZĘDY GMIN**

§0830	3.500 – dochody z tytułu usług faksu, ksero
§0920	2.000 – dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych
§0970	1.000 – dochody z tytułu odpłatności za korzystanie z mediów w budynków UG

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

### **RODZIAŁ 80104**

#### **PRZEDSZKOLA**

§0830	37.000 – wpływy za czesne w przedszkolu skalkulowane na podstawie Uchwały XVIII/81/04 z 29.11.2004 o opłacie za świadczenia udzielone przez przedszkole publiczne
-------	---

### **RODZIAŁ 80113**

#### **DOWOŻENIE DO SZKÓŁ**

§0830	5.000 – dochody z wynajmu autobusu
-------	------------------------------------

### **RODZIAŁ 80195**

#### **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

§0830	171.100 – dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w stołówkach placówek oświatowych
-------	--

## **852 POMOC SPOŁECZNA**

### **RODZIAŁ 85228**

#### **USŁUGI OPIEKUŃCZE**

§0830	4.600 – dochody z tytułu usług opiekuńczych na podstawie Uchwały XV/163/04 z 23.07.2004r.
§2360	350 – dochody należne gminie z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (5% dochodu z tytułu usług opiekuńczych)

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### **RODZIAŁ 90001**

#### **GOSPODARKA ŚCIEKOWA I OCHRONA WÓD**

§0830	110.000 – dochody z tytułu odpłatności za ścieki skalkulowane w oparciu o Uchwałę XLVIII/301/2006 z 03.03.2006
-------	--

### **RODZIAŁ 90002**

#### **GOSPODARKA ODPADAMI**

§0830	57.000 – dochody z tytułu odpłatności za odbiór śmieci skalkulowane w oparciu o Uchwałę XXXIV/181/06 z 31.07.2006 w sprawie górnych stawek opłat za odbieranie odpadów komunalnych w Gminie Lipka
-------	---

### **RODZIAŁ 90095**

#### **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

§0830	1.000 – dochody z tytułu wynajmu sprzętu gminnego
-------	---

## II. WYDATKI

W projekcie budżetu na rok 2007 planuje się wydatki w kwocie :12.849.450

<b>wydatki bieżące w tym:</b>	<b>10.845.286</b>
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.619.900
2. dotacje	426.000
- podmiotowe dla instytucji kultury	369.500
- dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych	56.500
3. wydatki na obsługę długu	222.000
<b>wydatki majątkowe</b>	<b>2.004.164</b>

Zakłada się deficyt budżetowy na sumę 1.113.690, który zostanie sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczkami.

Wydatki budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku nr 2 do projektu budżetu.

Na rok 2007 zaplanowano następujące wydatki majątkowe:

➤ Projekt kanalizacji w miejscowości Lipka	10.000
➤ Wykonanie projektów na drogi gminne	20.000
➤ Przyczepa ciągnikowa	25.000
➤ Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie – audyt energetyczny	30.000
➤ Ksero i Informatyzacja Urzędu Gminy	20.300
➤ Mapa interaktywna Gminy Lipka	4.000
➤ Rezerwa na zadania inwestycyjne w wybranych miejscowościach Gminy Lipka	20.000
➤ Rozbudowa i przebudowa budynku gimnazjum w miejscowości Lipka ul. Szkolna 6-etap I	633.578
➤ Rozbudowa i przebudowa budynku gimnazjum w miejscowości Lipka ul. Szkolna 6-etap II – Przebudowa istniejącego budynku szkoły	1.055.000
➤ Zakup kuchni elektrycznej do ZS Lipka	5.000
➤ Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie gminy Lipka – etap I	133.286
➤ Rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie gminy Lipka – etap II	41.000
➤ Zakup miotły mechanicznej	7.000

Nie ustalono wydatków dla jednostek pomocniczych.

Utworzono rezerwę celową w wysokości 20.000 na zadania inwestycyjne w Gminie Lipka. Zostanie ona rozdysponowana po uzgodnieniu zadań z wybranych miejscowości.

Utworzona została również rezerwa celowa na odprawy emerytalne w placówkach oświatowych w kwocie 94.400 oraz na utrzymanie nowej części obiektu szkoły w Lipce 80.000

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 50.000 zł

Na rok 2007 planuje się przychody i wydatki:

- Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
- Rachunku dochodów własnych

Zaplanowane wydatki pozwolą na realizację obowiązkowych zadań gminy, a w szczególności na:

- utrzymanie dróg gminnych
- zadrzewianie

- oświetlenie ulic i placów
- ochotnicze straże pożarne
- zadania z zakresu kultury
- zadania własne z zakresu opieki społecznej
- usługi opiekuńcze
- wypłatę dodatków mieszkaniowych
- zadanie w zakresie oświaty
- utrzymanie urzędu

## **WAŻNIEJSZE WYDATKI I ZADANIA PRZYJĘTE DO BUDŻETU**

### **010 ROLNICTWO**

#### **RODZIAŁ 01010**

##### **INFRASTRUKTURA WODOCIĄGOWA I SANITACYJNA WSI**

§6050	10.000 kanalizacja w miejscowości Lipka
-------	---

#### **RODZIAŁ 01030**

##### **IZBY ROLNICZE**

§2850	9.400 – wydatki na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej
-------	--

### **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

#### **RODZIAŁ 60016**

##### **DROGI PUBLICZNE GMINNE**

§4270	4.000 – remont przystanków w Gminie Lipka
§6050	20.000 – wykonanie projektów na drogi gminne
§6060	25.000- zakup przyczepy ciągnikowej

### **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

#### **RODZIAŁ 70005**

##### **GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI**

Wydatki na remonty i zakup materiałów związanych z utrzymaniem mienia gminnego oraz usługi architektoniczne, projektowe i urbanistyczne w tym:

§4210	50.000 – wydatki rzeczowe na remonty i modernizacje gminnego zasobu mieszkaniowego zgodnie z wieloletnim programem gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminnym na lata 2004-2010 (zał. nr 10 do uchwały budżetowej)
§4270	
§6050	30.000 – Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie – audyt energetyczny

### **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

#### **ROZDZIAŁ 75023**

##### **URZĘDY GMIN**

w tym:

§4270	20.000 – remont biur w Urzędzie Gminy
§6060	20.300 – zakup oprogramowania do Urzędu Gminy, ksera

## **754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

### **ROZDZIAŁ 75412**

#### **OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE**

w tym:

§4270	2.000 – remont strażnicy OSP Osowo
§4210	5.000 – zakup ogumienia do samochodu Jelcz w OSP Lipka 2.000 – organizacja zawodów gminnych OSP

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

### **ROZDZIAŁ 80104**

#### **PRZEDSZKOLA**

§4210	34.500 w tym: 11.500 - plac zabaw w łąkiem. szafki do szatni w łąkiem, meble, wykładziny, gumolit do Oddziału w Lipce i Wielkim Buczku
-------	--

### **ROZDZIAŁ 80195**

#### **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ**

§6060	5.000 zakup kuchni elektrycznej do ZS Lipka
-------	---

## **852 POMOC SPOŁECZNA**

### **ROZDZIAŁ 85215**

#### **DODATKI MIESZKANIOWE**

§3110	225.000 wypłata dodatków mieszkaniowych
-------	---

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### **ROZDZIAŁ 90015**

#### **OŚWIETLENIE ULIC PLACÓW I DRÓG**

w tym:

§6050	133.286 rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie gminy Lipka – etap I
	41.000 – rozbudowa i modernizacja oświetlenia na terenie gminy Lipka – etap II

## **921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **ROZDZIAŁ 92105**

#### **POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY**

w tym:

§2820	15.000 - dotacja do realizacji stowarzyszeń na zadania kulturalne
-------	---

### **ROZDZIAŁ 92109**

#### **DOMY I OŚRODKI KULTURY, ŚWIETLICE I KLUBY**

w tym:

§2480	240.500 - dotacja podmiotowa dla samorządowej jednostki kultury w tym: <ul style="list-style-type: none"><li>- 28.000 remont dachu w GOK Lipka</li><li>- 11.400 kanalizacja i polbruk w GOK Lipka</li><li>- 3.700 wymiana pieca co oraz remont sanitariatów w WDK Wielki Buczek</li></ul>
-------	---



**ROZDZIAŁ 92116****BIBLIOTEKI**

§2480	129.000 - dotacja podmiotowa dla samorządowej jednostki kultury - biblioteka
-------	--

**926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT****ROZDZIAŁ 92605****ZADANIA W ZAKRESIE KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU**

w tym:

§2820	41.500 dotacja do realizacji stowarzyszeń na zadania sportowe
§4210	2.000 - przygotowanie nawierzchni boisk sportowych w Batorowie, Debrznie Wsi, Laskowie.