

Objaśnienia

do projektu uchwały budżetowej

Gminy Choszczno

na rok 2008.

I. Wprowadzenie.

Projekt uchwały budżetowej został opracowany na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r. ze zm.) oraz zgodnie z klasyfikacją budżetową ogłoszoną w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w „sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych” (Dz. U. Nr 107 poz. 726 z 2006 r. ze zm.).

Prognozę dochodów sporządzono z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 203 poz.1966 z 2003r. ze zm.), oraz przyjęciem kwot udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji w wysokościach podanych przez Ministerstwo Finansów, a także kwot dotacji celowych na zadania zlecone w wysokościach zgodnych z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego.

Zmieniono sposób prezentowania danych w załącznikach zgodnie z wzorami przekazanymi przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Szczecinie. Zamieszczone dane opisane są do paragrafów klasyfikacji budżetowej, zatem jest to prezentacja bardzo dokładna i nie ma w związku z tym potrzeby bardzo szczegółowego ich uzasadniania w objaśnieniach.

Wykonano symulację wpływów z podatków i opłat lokalnych na podstawie ustaleń zawartych w Zarządzeniu Burmistrza Nr 488/07 z dnia 28 września 2007 roku w sprawie wskaźników i założeń oraz terminów sporządzania wstępnych planów finansowych do budżetu Gminy Choszczno na rok 2008. Przyjęto do ustalenia prognozy dochodów w podatku od nieruchomości stawki maksymalne na rok 2008 określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 26 lipca 2007 roku oraz stawkę żyta za III kwartały 2007 roku jako stawkę maksymalną dla podatku rolnego ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 17 października 2007 r.

Na bazie zaewidencjonowanych środków transportowych podlegających opodatkowaniu wyliczono kwotę do prognozy z tytułu podatku od środków transportowych z wyłączeniem środków o masie całkowitej do 3,5 tony włącznie, niepodlegających opodatkowaniu.

Sporządzając plan wydatków uwzględniono zakładaną, przez Ministra Finansów, średnioroczną inflację na rok 2008 w wysokości 2,3% i założono wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych również o 2,3%.

W planie wydatków inwestycyjnych ponowiono zadania rozpoczęte lub niezrealizowane w roku 2007, jak również dopisano nowe wynikające z społecznego zapotrzebowania lub zaciągniętych zobowiązań np. III etap Kanalizacji Gminy. Ponadto wpisano zadania, na które istnieje możliwość pozyskania środków na dofinansowanie ich realizacji z budżetu Unii Europejskiej lub z innych źródeł.

Z uwagi na ograniczone możliwości dochodowe budżetu i wyznaczone ustawami bieżące zadania do wypełnienia przez Gminę, w planie budżetu zamieszczono takie wydatki dotyczące remontów i modernizacji w jednostkach organizacyjnych oraz wydatki na sfinansowanie działalności organizacji pozarządowych działających na terenie Gminy, które uznano za niezbędne i społecznie uzasadnione.

Jednocześnie prezentowana uchwała zawiera upoważnienia dla Burmistrza do: zgodnych z ustawą o finansach publicznych zmian w budżecie, do lokowania wolnych środków budżetowych, także poza bankiem prowadzącym podstawowy rachunek budżetu Gminy Choszczno, do zaciągania określonej kwoty zobowiązań oraz kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu.

II. Objaśnienia do prognozy dochodów.

/ wysokość kwot wykazano w zł. /

Prognozowane dochody budżetu na rok 2008 przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej i do źródeł ich pochodzenia. W związku z tym objaśnione zostaną przede wszystkim pozycje dochodów składające się z kilku tytułów wpływów lub zawierające przewidywane wpływy z zaległości z lat ubiegłych.

Ponadto, wypełniając zapis art. 165 a ustawy o finansach publicznych mający zastosowanie do opracowania uchwały budżetowej na rok 2008, prognozowane dochody ujęto w dwóch grupach tj. jako dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zaliczono dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Natomiast dochodami bieżącymi są dochody nie wymienione jako dochody majątkowe.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

2 147 000 zł

Zaplanowano dochody majątkowe z tytułu wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości będących gruntami sklasyfikowanych jako rolne.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

3 520 000 zł

Znaczącymi pozycjami w tym dziale są:

- | | |
|--|--------------|
| 1) dochody bieżące z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, | 160 000 zł |
| 2) dochody bieżące z najmu i dzierżaw gruntów i lokali, | 400 000 zł |
| 3) dochody majątkowe z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, | 10 000 zł |
| 4) dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności wraz ze spłatą rat lokali nabytych w latach ubiegłych (20 000 zł). | 2 898 000 zł |

Szczegółowy wykaz planowanych do obrotu nieruchomości przedstawiono w Informacji o mieniu komunalnym. W proponowanych do zbycia w roku 2008 nieruchomościach ujęto działki położone w ramach „ Osady Raduń”.

Dział 710 Działalność usługowa

11 000 zł

Wpisano do prognozy w tym dziale kwotę dotacji celowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego zaliczanej do dochodów bieżących.

Dział 750 Administracja Publiczna

1 098 392 zł

Na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego wpisano kwotę dotacji celowej na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej tj. rejestracji działalności gospodarczej, prowadzenia USC, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych i obrony cywilnej oraz wpływy w wysokości 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2007, sporządzono prognozę wpływów z usług świadczonych przez Urząd Miejski np: usług ksero, a także z różnych dochodów tj. zakupu materiałów promocyjnych, zwrotów za rozmowy telefoniczne, z refundacji.

Zaplanowano wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz z zaległych opłat za mandaty nałożone przez Straż Miejską a oddanych do egzekucji przez Komornika. Powyższe dochody zaliczane są do dochodów bieżących.

Ponadto zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 850 000 zł na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „ Budowa sieci szkieletowej szerokopasmowej”.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **3 708 zł**

Na podstawie zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Szczecinie, wpisano kwotę dotacji celowej na aktualizację rejestru wyborców jako dochody bieżące.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **2 000 zł**

W oparciu o przewidywane wykonanie roku 2007 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w pozycji Ochotniczych Straży Pożarnych, które pochodzą ze zwrotu opłat za zużytą energię elektryczną w remizach strażackich i należą do dochodów bieżących.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **20 681 607 zł**

Dochody tego działu w całości należą do grupy dochodów bieżących. Zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową wpływy z podatków i opłat lokalnych wykazuje się w podziale na wpływy od osób prawnych i od osób fizycznych.

Celem ustalenia ich wysokości, wzięto pod uwagę nie tylko symulację komputerową na bazie założonych stawek podatków i podstawy opodatkowania, ale również przewidywane wykonanie dochodów z podatków i opłat za 2007 r. oraz prawdopodobną egzekucję zaległości podatkowych z lat ubiegłych.

W przypadku opłaty skarbowej, administracyjnej, opłaty za wydawanie pozwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej, a także dla podatku od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, jak również dla podatku opłacanego w formie karty podatkowej, możliwe jest podawanie kwot z tych tytułów tylko w wysokościach szacunkowych.

Corocznie bowiem może być różne zapotrzebowanie na czynności i wystąpienia zdarzeń związanych z ww. opłatami i podatkami.

Zrozumiałym jest, że trzeba uwzględnić ewentualne zapowiadane zmiany w ustawach regulujących pobieranie opłat i podatków lokalnych w roku 2008.

W związku z tymi zmianami nie zaplanowano podatku od posiadania psów, który zniesiono od 2008 roku, ale zaplanowano opłatę z tego tytułu. Nie ujęto w planowanych podatkach od środków transportowych wpływów od tych środków, które mają dopuszczalną masę całkowitą do 3,5 tony włącznie.

Prognozę wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, wpływów z odsetek i za upomnienia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2007 i prawdopodobnej egzekucji zaległości w roku budżetowym 2008.

Natomiast wielkości wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wpisano jak w zawiadomieniu Ministerstwa Finansów.

Nadmienić należy, że 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. Artykuł ten stanowi, że udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych obliczanych zgodnie z przepisem tego artykułu.

Ostatecznie w roku 2008 ww. wskaźnik udziału dla gmin będzie wynosił 36,49 %.

Natomiast na podstawie art. 4 ust. 3 ww. ustawy udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71%.

Planowanie udziału gminy w podatku od osób prawnych odbywa się na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego i szacowanej koniunktury w gospodarce na przedmiotowy rok budżetowy.

Dział 758 Różne rozliczenia

13 401 993 zł

Prognozę wielkości subwencji wpisano z zawiadomienia Ministra Finansów sporządzanego na bazie projektu ustawy budżetowej na rok 2008.

Po przyjęciu ustawy budżetowej przez Sejm RP wielkości te mogą ulec zmianie.

Poza częścią oświatową subwencji ogólnej, przyznaną w związku z prowadzeniem szkół podstawowych i gimnazjum, Gmina Choszczno otrzymuje część

wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej. Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej przyznawanej gminom, których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich gmin(wskaźnik Gg) wynoszącej dla Gminy Choszczno 3 117 431 zł oraz z kwoty uzupełniającej uzależnionej od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2006 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu na 1 mieszkańca, wynoszącej dla gminy Choszczno 920 496 zł.

Gmina Choszczno otrzymuje, poza wymienionymi, część subwencji równoważącej na rok 2008 w wysokości 287 988 zł, na podstawie przepisów art. 21 „a” ustawy o dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Dział 801 Oświata i wychowanie

526 000 zł

Na prognozowaną kwotę w tym dziale składają się:

- | | |
|--|------------|
| 1) Dotacja celowa z Ministerstwa Sportu na budowę boisk przy Szkole Podstawowej Nr 1 i Szkole Podstawowej Nr 3 w Choszcznie – jest to dochód majątkowy. | 500 000 zł |
| 2) Wpływy z usług świadczonych przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych- dochód bieżący. | 2 000 zł |
| 3) Dotacja celowa na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie zgodnej z zawiadomieniem Wojewody - dochód bieżący. | 24 000 zł |

Dział 852 Pomoc Społeczna

8 113 300 zł

Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego zapisano kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących gminy Choszczno, a także 5% wpływów od kwoty dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Ponadto w rozdziale 85228 zaplanowano kwotę 7 000 zł z tytułu częściowej odpłatności za usługi opiekuńcze na podstawie wykonania z lat ubiegłych.

Dochody z ww. wpływów są dochodami bieżącymi.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **500 500 zł**

Na podstawie przewidywanego wykonania 2007 roku zaplanowano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 500 zł od wprowadzania na rynek krajowy produktów w opakowaniach zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej (Dz.U. z 2001r. Nr 63, poz. 639).

Ponadto ujęto w tym dziale wpływy z opłaty cmentarnej i za wykup miejsc pochówku odpowiednio w kwotach 150 000 zł i 50 000 zł.

Powyższe wielkości stanowią dochody bieżące.

W ramach dochodów majątkowych w kwocie 300 000 zł przelane zostaną na rachunek budżetu środki ze sprzedaży sieci gazowej (transakcja odbyła się w 2007 roku, z płatnością II transzy w roku 2008).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **1 500 zł**

W ramach wydatków bieżących zaplanowano dochody różne uzyskane przez jednostki pomocnicze (sołectwa) ze zwrotów ponoszonych kosztów za utrzymanie świetlic wiejskich.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport **1 058 000 zł**

Dochody w ramach tego działu będą realizowane przez następujące jednostki budżetowe:

- 1) Centrum Rekreacyjno – Sportowe - wpływy z usług świadczonych na basenie przyjęto na podstawie planu sporządzonego przez jednostkę w kwocie 550 000 zł oraz z tytułu różnych wpływów w kwocie 8 000 zł.
- 2) Ośrodek Sportowo- Wypoczynkowy – na usługi świadczone przez tę jednostkę zaplanowano kwotę 500 000 zł.

PODSUMOWANIE PROGNOZY DOCHODÓW

Przedstawiono strukturę dochodów w załączniku nr 1a w układzie graficznym, która obrazuje jakie źródła dochodów mają dominującą pozycję w budżecie gminy Choszczno i tak:

	Kwota zł	udział w strukturze %
1) Dochody z podatków, opłat, majątku Gminy	28 014 299	54,86
2) Subwencje	13 401 993	26,24
3) Dotacje celowe z budżetu państwa i funduszy celowych oraz środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań własnych (inwestycyjnych i bieżących)	2 583 000	5,06
4) Dotacje celowe na zadania realizowane z zakresu administracji rządowej i na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	7 065 708	13,84
RAZEM	51 065 000	100,00

Prognozując dochody uwzględniono wszystkie możliwe źródła dochodów własnych, potwierdzenia dotyczące dotacji na zadania zlecone i bieżące zadania własne Gminy. Katalog źródeł pozyskiwania dochodów jest otwarty. Dlatego też w ciągu roku można i trzeba uaktualniać stronę dochodową budżetu.

Na bieżąco w roku budżetowym będą zatem uwzględniane zmiany w dotacjach celowych na zadania zlecone i powierzone z zakresu administracji rządowej i na zadania własne gminy.

W zależności od zainteresowania na rynku nieruchomości mogą być korekty w pozycji prognozowanych wpływów z obrotu mieniem komunalnym.

Na etapie sporządzania projektu uchwały budżetowej uwzględniono po stronie dochodowej tylko kwotę 850 000 zł ze środków z budżetu Unii Europejskiej na jedno zadanie inwestycyjne zakładając, że w roku 2008 składane będą wnioski na zadania inwestycyjne, które kwalifikują się do dofinansowania z tych środków w latach następnych. Zatem realnych dofinansowań z programów unijnych należy oczekiwać przede wszystkim od roku 2009.

III. Objaśnienia do planu wydatków

Poszczególne wydatki w działach przedstawiają się następująco (załącznik nr 2):

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Planuje się uiszczenie opłaty rocznej za użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własności Skarbu Państwa, a wykorzystywanych do przedsięwzięć związanych z transportem (dotyczy mostu na rzece Stobnicy na ulicy Stargardzkiej) .

Rozdział 01030 - Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych zaplanowano środki w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego na dofinansowanie działalności Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Przewiduje się sfinansowanie działań sprzyjających rolnictwu, m.in. dofinansowanie wyjazdu rolników na targi i wystawy rolnicze oraz zakup matek pszczelich.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 - Zaplanowano wydatki bieżące na naprawy i konserwacje ulic i chodników, utrzymanie służby drogowej. Przewiduje się wykonanie remontów tych odcinków ulic, które uznane zostaną za niezbędne do wykonania.

INWESTYCJE:

1) Budowa ulicy Fabrycznej.

Przygotowanie dokumentacji projektowej na budowę nawierzchni drogi, kanalizacji deszczowej i przebudowy zasilania energetycznego i oświetlenia.

2) Wymiana chodników w ul. Niedziałkowskiego, budowa parkingów i odbudowa ogrodzenia i elementów towarzyszących odbudowę modernizacji pasa drogowego.

Przewiduje się wykonanie robót budowlanych zgodnie z opracowaną dokumentacją techniczną w roku 2007 do wysokości założonych środków.

- 3) Budowa nowej drogi wraz z uzbrojeniem na osiedlu Północnym pod realizowaną zabudowę jednorodziną.
Przewidziano środki wyłącznie na doprowadzenie wody.
- 4) Przebudowa ul. Bohaterów Warszawy.
Środki zaplanowano na realizację chodników, nawierzchni asfaltowej i odwodnienia ulicy. Nie podjęcie zadania w roku bieżącym spowoduje całkowitą dezaktualizację dokumentacji technicznej i konieczność wykonywania jej od podstaw, inwestycja oddali się w czasie i utracimy środki zaangażowane w dokumentację.
- 5) Przebudowa placu przy fontannie w centrum.
Przewidziane środki wystarczą jedynie na przygotowanie dokumentacji technicznej i kosztorysu na przebudowę placu przy fontannie w nawiązaniu do wykonanych chodników wokół kościoła, oraz ewentualną inwentaryzację i rozpoznanie tematu przebudowy zasilania fontanny i przywrócenia starej misy fontanny. Warunkiem wykonania tego zamierzenia jest wykonanie części prac projektowych we własnym zakresie i skorzystania z nieodpłatnej pomocy miejscowej firmy specjalistycznej.
- 6) Budowa odwodnienia i nawierzchni ul. Kanałowej.
Założono środki na wykonanie dokumentacji technicznej i przygotowanie inwestycji do realizacji na lata dalsze.
- 7) Przebudowa ul. Kochanowskiego wraz z chodnikami.
W ramach przewidzianych środków możliwe będzie opracowanie przekrojów i niwelety ulicy, w tym korekty rzędnych krawężników dla odbudowy chodników, oraz ustalenie niezbędnych ilości podsypki, warstwy wyrównawczej i ścieralnej dla celów opracowania kosztorysu inwestorskiego i przedmiaru do procedury przetargowej. Środki w tak niskiej kwocie umożliwią przygotowanie przetargu, pod warunkiem przygotowania zgłoszenia robót przez służby Wydziału IBPP bez korzystania z opracowań zewnętrznych.
- 8) Budowa ulicy Kruczkowskiego wraz z kanalizacją deszczową.
Zapisane środki przewidziano wyłącznie na dokumentację techniczną i to części robót. Założono, że dokumentacja wykonywana będzie pod koniec roku 2008, a zapłata za nią nastąpi w dwu etapach tj w roku 2008 i początku roku 2009.
- 9) Przebudowa ul. Kwiatowej (regulacja niwelety drogi, nawierzchnia asfaltowa i wymiana chodnika od strony placu zieleni).

Przyjęto realizację ulicy jako temat konieczny do zrealizowania wraz z przebudową ulicy Bohaterów Warszawy. Wysokość środków wpisana na 2008 rok jest bardzo szacunkowa i może zaistnieć konieczność korekty w ciągu roku.

10) Przebudowa ulicy Nadbrzeżnej.

Realizacja tego zadania jest konsekwencją rozstrzygniętego przetargu na realizację tego zadania w roku 2007, które ze względu na porę jesienno zimową nie mogło być realizowane w roku 2007.

11) Przebudowa ulicy Ogrodowej wraz z jej odwodnieniem.

Środki przewidziano na wstępne przygotowanie tematu do realizacji i sfinansowania w zakresie dokumentacji i robót w części w roku 2008 i na początku roku 2009.

12) Przebudowa ulicy Piastowskiej, odtworzenie nawierzchni asfaltowej, odwodnienie, przebudowa chodnika.

W planowanym budżetowym roku przewidziano wyłącznie środki na dokończenie robót odwodnieniowych podjętych w roku 2007, a dalsza realizacja odbędzie się w roku 2009 z możliwością pozyskania środków zewnętrznych.

13) Przebudowa ulicy Słowackiego.

Realizacja tego zadania jest konsekwencją rozstrzygnięcia przetargu i zawarcia umowy na realizację zadania w roku 2007, które ze względów technologicznych nie może być realizowane w okresie jesienno zimowym.

14) Budowa ulicy Stawina.

Ulica ta nie posiada kanalizacji sanitarnej i utwardzenia nawierzchni. Środki przewidziane w budżecie planuje się na opracowanie dokumentacji technicznej.

15) Przebudowa ulicy Wyzwolenia.

Realizacja tego zadania jest konsekwencją rozstrzygnięcia przetargu i zawarcia umowy na realizację przebudowy ulicy Wyzwolenia w roku 2007. Przebudowa ma na celu korektę spadków ulicy, likwidację zastoiska wody przed budynkiem komendy policji oraz przebudowę chodników i parkingu w tym miejscu. Warunki jesienno zimowe uniemożliwiają realizację tego zadania w roku 2007.

16) Przebudowa ulicy Zielnej.

Zaplanowano środki na przygotowanie dokumentacji technicznej przebudowy ulicy z żuźlowej na ulicę o nawierzchni asfaltowej wraz z kanalizacją deszczową, a także projektem przebudowy oświetlenia i zasilania energetycznego.

17) Budowa ulicy Żeglarskiej.

Założono przygotowanie materiałów przedprojektowych dla wykonania dokumentacji technicznej na tę ulicę. Przyjęte środki umożliwiają podjęcie tematu projektu w roku bieżącym z zapłatą częściową za projekt w roku 2008 a pozostałą w roku 2009.

18) Przebudowa i budowa ul. 23 – go Lutego, kanalizacja deszczowa, konstrukcja i nawierzchnia drogi i chodników.

Założone środki przewidziano na przygotowanie dokumentacji technicznej i to nie na całość zamierzenia.

19) Przebudowa ulicy 9 - go. Maja, odwodnienie ulicy regulacja i wymiana , nawierzchni ulicy i chodnika.

Przewidziano środki na przygotowanie materiałów do opracowania dokumentacji zgłoszeniowej robót oraz przygotowanie przekrojów poprzecznych drogi, jej niwelety wraz z wyliczeniem ilości masy asfaltowej, tłucznia i podsypki dla celów opracowania przedmiarów i kosztorysu inwestorskiego oraz przeprowadzenia przetargu na roboty.

Powyższe będzie możliwe pod warunkiem wykonania dokumentacji zgłoszeniowej przez pracownika wydziału IBPP bez angażowania środków na opracowanie dokumentacji.

20) Przebudowa dojazdu do jeziora ul. Nadbrzeżna.

Realizacja tego zadania jest wynikiem zawarcia umowy po rozstrzygnięciu przetargu w roku 2007 na przebudowę tego dojazdu.

21) Budowa drogi gminnej w Raduniu.

Realizacja zadania jest wynikiem rozstrzygnięcia przetargu i zawarcia umowy na realizację drogi gminnej w roku 2007.

Rozdział 60095 Pozostała działalność

Zaplanowano wydatki bieżące na uiszczenie opłat za zajęcie pasa drogowego poprzez wbudowaną infrastrukturę w drogach powiatowych i wojewódzkich.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące związane z przygotowaniem do zmiany prawa własności mienia komunalnego, jak np: opłaty notarialne, sądowe, opłaty za wypisy z ewidencji gruntów, za założenie ksiąg wieczystych, za wyceny nieruchomości i ogłoszenia terminów przetargów w prasie.

INWESTYCJE:

Wykupy nieruchomości, w miarę potrzeb, do prowadzenia prawidłowej gospodarki w tym zakresie.

Rozdział 70095 - Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących w wysokości

235 000 zł przewiduje się sfinansować:

- | | |
|--|--------------|
| 1) Remonty budynków na terenie wiejskim, w których Gmina ma udział. | - 100 000 zł |
| 2) Wypłaty zwaloryzowanych kaucji dla wykupujących prawo własności w mieszkaniach komunalnych. | - 45 000 zł |
| 3) Opłaty z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym Gminy (budynki przy ul. Wolności, Kolejowej i mieszkań na Murze Południowym przejętych od PKP). | - 12 000 zł |
| 4) Opłaty za udział we Wspólnotach Mieszkaniowych w budynkach przy ul. Mur Południowy i ul. Wysoka oraz najem dwóch lokali od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej. | - 18 000 zł |
| 5) Wypłaty odszkodowań i opłaty czynszu w związku z niezapewnieniem lokali socjalnych. | - 60 000 zł |

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71004 - W omawianym rozdziale planuje się wydatki na sfinansowanie wykonania planów miejscowych dla miasta Choszczna.

Ponadto przewidziano w planie sfinansowanie wydatków na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu dla terenów nie posiadających aktualnych planów.

Rozdział 71014 – Planuje się wydatki na wszelkie zmiany geodezyjne i kartograficzne niezbędne w gospodarce gruntami i nieruchomościami.

Rozdział 71035 – W zaplanowanej kwocie na utrzymanie cmentarzy przewiduje się 180 000 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego i porządkowanie cmentarzy wiejskich.

Ponadto, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości potwierdzonej dotacji na utrzymanie cmentarza wojennego, tj. 11 000 zł.

INWESTYCJE:

Budowa cmentarza w Stawinie.

Założono kwotę na opłatę prac projektowych cmentarza komunalnego w Stawinie.

Kwota ta może być nie wystarczająca. Przewiduje się realizację części zapłaty w roku 2009. Zadanie przewidziane do etapowej realizacji na najbliższe lata.

Dział 750 Administracja Publiczna

Rozdział 75011 – Sklasyfikowano w tym rozdziale wydatki bieżące związane z prowadzeniem USC, ewidencją ludności, z wydawaniem dowodów osobistych, spraw wojskowych, oc, rejestracją ewidencji działalności gospodarczej. Są to zadania administracji rządowej zlecone do realizacji Gminie.

Rozdział 75022 - Wydatki dotyczące tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Rady Miejskiej. W planie przyjęto diety za posiedzenia w sesjach, komisjach oraz wydatki na szkolenia. Plan wydatków na diety ustalono na podstawie wysokości diet obowiązujących w roku 2007. Założono też wydatki na materiały biurowe, delegacje radnych, zużycie energii elektrycznej, itp.

Rozdział 75023 - Plan wydatków bieżących na Urząd Miejski ustalono w oparciu o następujące założenia:

- 1) Planując wynagrodzenia uwzględniono wykonanie za III kw-y 2007 r. oraz przewidywane wykonanie IV kw. tego roku. Do planowanej pozycji wynagrodzeń doliczono wypłaty nagród jubileuszowych dla trzech osób i dla dwóch osób naliczono odprawy emerytalne. Przewidziano środki na wzrost wynagrodzeń o wskaźnik inflacji tj. 2,3% i na fundusz nagród.

2) Wydatki bieżące zaplanowano biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2007 r. oraz obowiązujące przepisy np. odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych. Bazą do jego naliczenia jest przeciętne wynagrodzenie za II półrocze 2007r. i odpis 37,5 % w stosunku do etatów (do projektu budżetu przyjęto przeciętne wynagrodzenie II kwartału 2007r. i po zakończeniu roku 2007 to naliczenie zostanie skorygowane).

Na planowaną pozycję wydatków bieżących składają się przede wszystkim wydatki na opłaty połączeń telefonicznych, przesyłek, opłat bankowych, ubezpieczeń, szkoleń, zakupu materiałów.

Ponadto zaplanowano następujące prace remontowe:

- wymiana instalacji elektrycznej oraz oświetlenia w pomieszczeniach znajdujących się na III, II, I piętrze Urzędu Miejskiego oraz na korytarzach,
- malowanie ścian w remontowanych pomieszczeniach oraz na korytarzu,
- montaż podwieszanych sufitów, demontaż paneli ściennych,
- instalacja klimatyzatorów w pomieszczeniach – 31,24,26,27, 20, 15,15a, 22, 8,14,
- wymiana wykładziny w pomieszczeniach 20, 15, 8, 21, 24,
- montaż żaluzji okiennych w pomieszczeniach remontowanych,
- zakup mebli biurowych do pomieszczeń: 20, 4, 5, oraz szafy metalowej dla Wydziału Organizacyjnego ,
- remont toalet na parterze,
- kapitalny remont archiwum zakładowego (odgrzybianie ścian, zamurowanie okna, malowanie) zakup i montaż przesuwanych regałów kompaktowych.

Większość prac zaplanowano z uwagi na zalecenia Państwowej Inspekcji Pracy.

INWESTYCJE:

1) Termomodernizacja budynku Urzędu.

Konieczne jest wykonanie termoizolacji obiektu wraz z renowacją elewacji, uwzględniające obecnie obowiązujące normy cieplne i jednocześnie wpływające na estetykę obiektu.

2) Wdrożenie podpisu elektronicznego i obiegu dokumentów i zakupy z tym związane – wypełnienie przepisów ustawy.

3) Tworzenie publicznych miejsc dostępu do Internetu.

4) Zakup serwera.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 316 000 zł

- 1) Promocja Gminy - 116 000 zł
W tej pozycji przewiduje się sfinansowanie utrzymania strony internetowej na kwotę 12 000 zł, a z pozostałej kwoty zakup materiałów promocyjnych, wydawnictw promocyjnych, oznakowanie miejsc historycznych i ścieżek rowerowych. Promocja poprzez uczestnictwo m.in. w obchodach Gminnego Święta Plonów.
- 2) Współpraca z zagranicą - 20 000 zł
Przewiduje się sfinansowanie kosztów pobytu delegacji z zaprzyjaźnionych miast partnerskich z zagranicy.
- 3) Organizacja „ DNI CHOSZCZNA” - 100 000 zł
- 4) Zakup „ WITACZY” - 80 000 zł

Rozdział 75095 Pozostała działalność - 1 060 680 zł

w tym wydatki bieżące 60 680 zł, z tego :

- 1) Różne opłaty, składki m.in. za członkostwo - 20 000 zł
w Euroregionie „ Pomerania”, Związek Miast Polskich.
- 2) Wydatki sołectw i osiedli – na regulowanie opłat za abonamenty i karty telefoniczne oraz zakup materiałów biurowych dla sołtysów i przewodniczących osiedli. - 10 680 zł
- 3) Diety sołtysów i przewodniczących osiedli za udział w sesjach - 25 000 zł
- 4) Wydatki związane z pracą nad dokumentami - 5 000 zł
strategicznymi rozwoju gminy np.: ogłoszenia w prasie, telewizji.

INWESTYCJE:

„ Budowa sieci szkieletowej szerokopasmowej” - 1 000 000 zł
– inwestycja planowana na ponad 5 mln zł, do dofinansowania ze środków Unii Europejskiej, w 2008 roku jej rozpoczęcie. Zadanie wpisane do Regionalnego Programu Rozwoju Województwa Zachodniopomorskiego i Zintegrowanego Programu Operacyjnego mające na celu umożliwienie tworzenia publicznych miejsc dostępu do Internetu i połączeń cyfrowych.

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

Rozdział 75101- Zaplanowano wydatki zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego na uzupełnienie i uaktualnienie stałego rejestru wyborców – jest to zadanie zlecone.

Dział 752 Obrona Narodowa

Rozdział 75212 – Zaplanowano ze środków własnych wydatki na cele obronne. W ramach tych środków przewidywany jest zakup m.in. materiałów do zajęć z szkolenia obronnego, przeprowadzenie treningu akcji kurierskiej i kontroli sprzętu przeznaczonego do obrony.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 - W rozdziale ochotniczych straży pożarnych zabezpieczono środki na płace i pochodne od płac kierowców oraz na utrzymanie sprzętu. Przewiduje się wydatki na zakup paliwa, olejów, uzupełniania części zamiennych do sprzętu, a także zakup umundurowania i wyposażenia.

INWESTYCJE:

- 1) Modernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Raduniu
- planuje się m.in. adaptację strychu.
- 2) Modernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Suliszewie.
W ramach podnoszenia standardów dla obiektów OSP, oraz z uwagi na przynależność do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego, zaplanowano modernizację istniejącego budynku straży wraz z jego rozbudową i nadbudową. Kontynuacja realizacji z roku 2007.
- 3) Modernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Zamęcinie.
- 4) Modernizacja budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kołkach.

Rozdział 75414 - Zabezpieczono m .in. środki na utrzymanie bazy magazynowej Obrony Cywilnej, konserwację i remont sprzętu oraz przeprowadzenie szkolenia

osób funkcyjnych, zakup ,materiałów i wyposażenia. Planuje się także zakup 3 ręcznych syren dla sołectw. Ponadto planuje się zakup map cyfrowych i programów komputerowych na wyposażenie Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego oraz pokrycie kosztów przeglądów i konserwacji.

Rozdział 75415 - Planuje się dotację celową dla podmiotu, który zrealizuje zadania własne gminy w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa na jeziorach i kąpieliskach Gminy Choszczno.

Rozdział 75495 – Przewiduje się kwotę 10 500 zł na ochronę informacji niejawnych, przygotowanie systemu ostrzegania i alarmowania, funkcjonowanie kancelarii tajnej. Ponadto w ramach wydatków na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 2 500 zł na dofinansowanie organizacji konkursów z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Rozdział 75647 – W tej pozycji przewiduje się wszelkie wydatki związane z poborem podatków i innych należności budżetowych tj. prowizję dla inkasentów, zakup materiałów biurowych, opłaty za realizację tytułów egzekucyjnych oraz opłaty sądowe za wpisy na hipoteki.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Planuje się wydatki związane z obsługą długu oraz spłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Dział 758 Różne rozliczenia

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, zabezpieczono w planie wydatków środki na rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki. Rezerwa nie przekracza 1 % wydatków budżetu i tym samym spełnia wymogi art. 173 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Jednocześnie, wypełniając zapis art. 26, ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r., Nr 89, poz. 590), utworzono rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Rezerwa ta może wynosić do 1% bieżących wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu to wydatki związane z finansowaniem szkół podstawowych łącznie z oddziałami „0”, gimnazjum, przedszkoli, obsługi finansowo- księgowej i dowożeniem dzieci.

Dla wszystkich jednostek oświatowych do planu wydatków bieżących wliczono kwotę na podwyżki wynagrodzeń w wysokości wynikającej z zakładanego wskaźnika inflacji tj. 2,3%.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Do projektu budżetu wpisano kwotę na planowane płace i pochodne w kwocie przybliżonej do złożonego zapotrzebowania przez placówki.

Z uwagi na brak środków finansowych nie było możliwe uwzględnienie złożonego zapotrzebowania na środki z przeznaczeniem na modernizację i remonty.

Dlatego też, w ramach zaplanowanych wydatków bieżących przewidziano środki w kwocie 300 000 zł dla wszystkich szkół na ww. cel. W roku budżetowym 2008 dyrektorzy szkół uzgodnią kwoty i zakres prac niezbędnych do wykonania w tym roku w zakresie koniecznych prac remontowych.

Nadmienia się, że w planowanym roku budżetowym będą prowadzone przede wszystkim termomodernizacje budynków placówek oświatowych.

INWESTYCJE:

Zaplanowano dla szkół przeprowadzenie inwestycji na ogólną kwotę 2 664 000 zł. Wykaz zadań zgodnie z załącznikiem nr 4 w poz. 78 do 84.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

Zaplanowano środki na płace i pochodne oraz niezbędne środki na pozostałe wydatki bieżące na funkcjonowanie Oddziałów „0”.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zabezpieczono w planie wydatków środki na płace i pochodne oraz częściowe sfinansowanie wydatków na bieżące funkcjonowanie przedszkoli publicznych. Przedszkola pokrywają pozostałe wydatki bieżące z dochodów własnych.

Ponadto, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem przez przedszkola, do planu wydatków bieżących wliczono kwotę 100 000 zł na remonty i modernizacje, a decyzje odnośnie konkretnych prac remontowych zostaną podjęte w ciągu roku budżetowego.

INWESTYCJE:

Termomodernizacja budynków przedszkoli na ogólną kwotę 1 525 000 zł – pkt 85 do 88, załącznik nr 4.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Zaplanowano środki na płace i pochodne oraz na pozostałe wydatki bieżące.

Z uwagi na ograniczone środki finansowe nie było możliwe uwzględnienie zapotrzebowania zgłoszonego przez gimnazjum na przeprowadzenie prac remontowych. Proponuje się przeprowadzenie koniecznych prac remontowych z dochodów własnych placówki.

INWESTYCJE:

Zaplanowano termomodernizację budynku gimnazjum i przebudowę malej Sali gimnastycznej w łącznej kwocie 589 000 zł w roku 2008 - pkt 89 i 90, załącznik nr 4.

Wypełniając zapis art. 49 ust. 1, pkt 1 ustawy Karta Nauczyciela w ramach planowanych wynagrodzeń przewiduje się specjalny fundusz nagród dla nauczycieli w wysokości 1% planowanych wynagrodzeń osobowych.

Zaplanowano również obowiązkowy 0,2 % odpis na fundusz zdrowotny dla nauczycieli łącznie dla wszystkich placówek i ujęto wydatek na ten cel w rozdziale 80195 Pozostała działalność.

Ponadto w ramach pozostałych wydatków bieżących zaplanowano w gimnazjum środki na stypendia za osiągnięcia w nauce i sporcie łącznie na kwotę 6 000 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Zaplanowano, jak corocznie wydatki na dowożenie dzieci do szkół i gimnazjum.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Przewiduje się środki finansowe na funkcjonowanie Biura Obsługi Szkół Samorządowych prowadzącego obsługę finansowo-księgową placówek oświatowych oraz organizującego i rozliczającego dowozy dzieci do szkół.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zgodnie z ustawowymi wymogami przewidziano w tym rozdziale środki na doksztalcanie nauczycieli.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W planie wydatków bieżących w kwocie 190 100 zł przewidziano kwotę:

- 1) 10.000 zł - na pozostałe wydatki oświatowe m.in. zakup programów edukacyjnych wspomagających prace wydziału, nagrody w konkursach szkolnych i międzyszkolnych, obchody Dnia Edukacji Narodowej, obchody Dnia Dziecka, opłaty Komisji Egzaminacyjnych, ogłoszenia o konkursach.
- 2) 143 100 zł – na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli będących na emeryturze lub rencie,
- 3) 13 000 zł – fundusz zdrowotny dla nauczycieli,
- 4) 24 000 zł – na sfinansowanie utworzenia stanowisk dla młodocianych pracowników.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zaplanowano środki na zwalczanie narkomanii zgodnie z zapisami w załączniku nr 12.

Rozdział 85154 - Zaplanowano wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Szczegółowy wykaz tematów do realizacji przedstawiono w załączniku nr 12.

INWESTYCJE:

Kontynuacja zadania inwestycyjnego – „Modernizacja pomieszczeń w budynku przy ul. Dąbrowszczaków w Choszczynie”.

Rozdział 85195 – Z planowanej w tym rozdziale kwoty 60 713 zł na utrzymanie Warsztatu Terapii Zajęciowej z własnych środków budżetu przeznaczono 44 713 zł. Wydatki tej jednostki będą przede wszystkim sfinansowane dotacją z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 402 420 zł, która będzie rozliczana na oddzielnym rachunku bankowym zgodnie z wymogami tego Funduszu. Pozostałą kwotę tego rozdziału w wysokości 16 000 zł zaplanowano na usługi i pomoc z dziedziny ochrony zdrowia, w tym w formie dotacji 11 000 zł. W ramach wydatków bieżących w tym temacie będą uiszczane opłaty na rzecz PFRON za zakupione samochody.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale 852 Pomoc społeczna zaplanowano wydatki z tematów, które realizują dwie jednostki organizacyjne Gminy tj. Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Środowiskowy Dom Samopomocy. Z budżetu państwa, na podstawie zawiadomienia od Wojewody Zachodniopomorskiego, w całości sfinansowano zadania zlecone tj. wydatki zapisane w rozdziale 85212, 85213. Natomiast współfinansowane są wydatki w rozdziałach 85203, 85214, 85219 i w rozdziale 85228 usługi opiekuńcze.

W ramach planowanych środków własnych w rozdziale 85214 przewidziano środki na dofinansowanie pobytu osób samotnych w domach opieki. Gmina w całości z dochodów własnych finansuje wypłatę dodatków mieszkaniowych w ramach planu ustalonego w rozdziale 85215.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” zaplanowano 250 000 zł na dożywianie dzieci w szkołach ze środków własnych. Wojewoda Zachodniopomorski na dzień sporządzenia projektu budżetu potwierdził dofinansowanie na ten cel w kwocie 256 000 zł.

Ponadto w tym rozdziale przewidziano kwotę 27 200 zł na sfinansowanie udziału własnego w organizacji prac społecznie użytecznych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 - Zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych.

Rozdział 85412 - Przewiduje się dotację na dofinansowanie organizacji wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej. Wydatki na ten cel zaplanowano również w rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Rozdział 85446 – Zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela zaplanowano środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – W dziedzinie gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowano kontynuację i rozpoczęcie inwestycji z tego zakresu na łączną kwotę 3 958 000 zł, w tym:

INWESTYCJE:

- 1) Budowa wodociągu Choszczno – Pakość.

Środki przewidziano na przygotowanie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej.

Docelowo planuje się włączyć do zasilenia gospodarstwa wsi Bonin.

- 2) Budowa wodociągu Pakość – Bonin.

Środki przewidziano na przygotowanie dokumentacji technicznej na sieć wodociągową do Bonina.

- 3) Budowa wodociągu Wardyń – Chełpa.

Wieś Chełpa posiada już kanalizację sanitarną, nie posiada natomiast sieci wodociągowej. Zapisane środki przewidziano na zaprojektowanie sieci przesyłowej wodociągowej.

- 4) Budowa wodociągu Piasecznik – Kolonia Piasecznik.

Temat ten dotyczy przygotowania dokumentacji na zasilenie w wodę gospodarstw domowych na kolonii przy drodze gminnej za Piasecznikiem, nie dotyczy natomiast kolonii przy drodze wojewódzkiej.

Podanie wody z miejscowości Piasecznik do kolonii przy drodze wojewódzkiej nie gwarantuje rozbioru wody umożliwiającego utrzymanie rygorów sanitarnych dla wody pitnej. Środki zapisane w budżecie zaplanowano wyłącznie na przygotowanie dokumentacji technicznej dla kolonii bliższej miejscowości Piasecznik.

- 5) Budowa wodociągu Choszczno – Koplin.
Zaplanowano środki na przygotowanie dokumentacji technicznej.
- 6) Budowa stacji ujęcia i uzdatniania wody w Golczy.
Środki przewidziano na dokumentację techniczną i realizację zadania.
Prace nad tematem rozpoczęto w roku 2007.
- 7) Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej przy ul. Jagiełły i Dąbrowszczaków.
Zapisane środki przewidziano na realizację dokumentacji przebudowy sieci.
Jest to tylko część środków przewidzianych na dokumentację.
- 8) Kanalizacji sanitarna Gminy Choszczno etap I (miejscowości Rzecko, Chełpa, Rzeczek, Suliszewo, Kołki, Krzowiec.
Zadanie powyższe jest kontynuacją zadania podjętego w roku 2007 zapisanego do realizacji na lata 2007 – 2008, zgodnie z zawartą umową.
- 9) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z siecią wodociągową w ulicy Matejki.
Na planowany rok budżetowy przewidziano realizację wyłącznie sieci wodociągowej, wykonanie kanalizacji sanitarnej w roku następnym z przewidzianych dofinansowań z Unii Europejskiej.
- 10) Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Stradzewo, Oraczewice, Piasecznik.
Środki zapisane pod tym tytułem w pierwszej kolejności wydatkowane zostaną na realizację sieci kanalizacji sanitarnej do Oraczewic, a w następnej kolejności na zadania pominięte przy kompleksowej realizacji kanalizacji gminnej w latach ubiegłych w miejscowościach w Piaseczniku i Stradzewie.
- 11) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z siecią wodociągową nowo projektowanej ulicy od ul. Wojska Polskiego do nowo projektowanego osiedla.
Zapisane środki przewiduje się wyłącznie na przygotowanie dokumentacji technicznej.
- 12) Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej w ulicy Artylerzystów.
Zapisane środki przewidziano na realizację sieci wod. kan. do projektowanej zabudowy szeregowej przy tej ulicy.
- 13) Budowa kanalizacji sanitarnej do Koplina.
Zaplanowano środki na przygotowanie dokumentacji technicznej sieci sanitarnej grawitacyjno tłocznej do miejscowości Koplin oraz wykonanie tych robót w zakresie wynikającym z przyjętych wielkości budżetowych.

Rozdział 90003 – W ramach planowanych wydatków bieżących na utrzymanie czystości w gminie, przeznacza się również na ten cel, kwotę 3 000 zł ze środków sołectw.

Rozdział 90004 – Z budżetu Gminy planuje się środki na utrzymanie i nasadzenie nowej zieleni. Ponadto planuje się w tym temacie środki z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Rozdział 90015 – Zaplanowano środki na opłaty za zużyta energię, konserwację lamp, jak również spłatę nakładów inwestycyjnych na energooszczędne oświetlenie – II etap.

INWESTYCJE:

Budowa nowych punktów świetlnych - proponuje się budowę 3 szt. nowych punktów świetlnych na ulicy Dąbrowszczaków.

Rozdział 90019 – Zaplanowano środki na opłaty za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095 – W ramach tego rozdziału zaplanowano na wydatki bieżące 306 020 zł na finansowanie m.in. utrzymania targowiska miejskiego, kanalizacji burzowej, likwidacji dzikich wysypisk, utrzymania fontanny, naprawy i montażu oświetlenia świątecznego. Ponadto z tych planowanych środków przeznaczono kwotę 6 020 zł do dyspozycji sołectw oraz 449 000 zł na inwestycje

INWESTYCJE:

- 1) Zagospodarowanie terenu placu zabaw, rekreacji, sportu i wypoczynku w obrębie Wałów Chrobrego – utwardzenie nawierzchni w obrębie Wałów. Utwardzenie i odwodnienie alejek, przebudowa schodów, oświetlenie kortów. Zadanie jest kontynuacją rozstrzygniętego w roku 2007 przetargu i zawartej umowy na odnowę placu. Zadanie ze względów technologicznych nie może być realizowane w okresie jesienno zimowym przełomu roku 2007 i 2008.
- 2) Budowa placów zabaw na terenie gminy i miasta Choszczno. Założone w budżecie środki obejmują przygotowanie dokumentacji dla zgłoszenia robót oraz sporządzenie kosztorysów i przedmiarów dla celów przygotowania przetargów, oraz wykonanie robót budowlanych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziałach 92109 i 92116 ujęto wydatki na dotacje podmiotowe dla Miejskiej Biblioteki Publicznej i Choszczeńskiego Domu Kultury (załącznik nr 8). Placówki powyższe są instytucjami kultury, jednostkami organizacyjnymi Gminy Choszczno realizującymi zadania gminy, zaliczanymi do podmiotów objętych ustawą o finansach publicznych. Ponadto w rozdziale 92109 kwotę 19 510 zł przeznaczono do dyspozycji sołectw na wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich (załącznik nr 13).

INWESTYCJE:

1) Przebudowa obiektu Choszczeńskiego Domu Kultury – etap I.

Zapisany temat obejmuje przygotowanie dokumentacji na przebudowę Domu Kultury zgodnie z zatwierdzoną koncepcją przebudowy wynikającą z przedłożonego programu przez Dyrektora ChDK.

2) Odbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Gminie Choszczno.

W ramach tego zadania zaplanowano konieczne roboty modernizacyjne noszące charakter robót inwestycyjnych przyjęte do realizacji zgodnie z założeniami planu wieloletniego.

3) Termomodernizacja budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Przewiduje się docieplenie budynku biblioteki wraz z wykonaniem elewacji. Jest to temat o tyle ważny, że wykonano już modernizację kotłowni obiektu, uwzględniając przy tym zapotrzebowanie ciepła wynikające z efektów uzyskanych tytułem docieplenia budynku biblioteki, którego faktycznie jeszcze nie ma. Zadanie to realizowane jest w wyniku przetargu rozstrzygniętego w 2007 roku i zawartej umowy na jego realizację.

Rozdział 92120 - Zaplanowano wydatki na remont i konserwację zabytkowych kościołów w Gminie Choszczno w drodze wyboru ofert.

INWESTYCJE:

Odbudowa barbakanu w Choszcznie.

Przewidziane środki mają zabezpieczyć wykonanie robót elewacyjnych i zabezpieczających piwnice barbakanu przed wilgocią i solami pojawiającymi się na tynkach.

Rozdział 92195 Z planowanej na wydatki bieżące kwoty 141 400 zł przeznacza się na:

- 1) Nagrody w konkursach w kulturze i sztuce, w związku z gminnymi imprezami z tej dziedziny, dofinansowanie organizacji tych imprez itp. - 5 000 zł
- 2) Realizację zadań w zakresie kultury i sztuki przez organizacje pozarządowe w formie dotacji. - 10 000 zł
- 3) Wydatki sołectw i osiedli z przeznaczeniem na krzewienie i pielęgnowanie tradycji w kulturze w tym na dofinansowanie organizacji święta plonów. - 29 400 zł
- 4) Organizacja widowiska historycznego z okazji Wyzwolenia Choszczna. - 100 000 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92601 - Na łącznie zaplanowaną kwotę 2 317 000 zł, na wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania Centrum Rekreacyjno-Sportowego przeznaczono 1 657 000 zł, natomiast dla Ośrodka Sportowo Wypoczynkowego 660 000 zł. Zatem w ramach tego rozdziału klasyfikacji budżetowej zapisano plan wydatków dla dwóch jednostek organizacyjnych, które będą się rozliczać na podstawie oddzielnych planów finansowych.

Rozdz. 92605 Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na dotację celową podmiotów wybranych na podstawie zgłaszanych ofert, które wyrażą chęć wykonywania zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Rozdz. 92695 W pozostałej działalności zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 45 000 zł z przeznaczeniem na:

- 1) Dofinansowanie organizacji zawodów sportowych i nagrody wręczane na tych zawodach oraz pokrycie kosztów ogłaszanych konkursów. - 15 000 zł
- 2) Stypendia dla uzdolnionych sportowców. - 20 000 zł
- 3) Nagrody i wyróżnienia dla najlepszych sportowców i trenerów. - 10 000 zł

INWESTYCJE:

Zaplanowano montaż dźwigu osobowego w budynku socjalno – klubowym oraz zagospodarowanie terenu przy budynku.

IV. Wynik finansowy budżetu i sfinansowanie rozchodów związanych ze spłatą rat pożyczek.

Różnica między prognozowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na rok 2008 jest ujemna. Zatem wynik finansowy budżetu Gminy jest niedoborem budżetowym na kwotę 4 935 000 zł.

Planowany niedobór budżetowy w proponuje się sfinansować w części z przychodów z planowanej emisji obligacji komunalnych oraz z kredytów zaciągniętych na termomodernizację budynków placówek oświatowych i budynku Urzędu Miejskiego (Załącznik nr 3).

Zaplanowano przypadające do spłaty w roku 2008 raty zaciągniętych pożyczek preferencyjnych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (Załącznik nr 3).

V. Podsumowanie.

Na podstawie sporządzonej prognozy długu, uwzględniającej dane zapisane w proponowanym projekcie budżetu na rok 2008, należy stwierdzić, że wskaźniki długu i obsługi zadłużenia, obliczone na rok 2008 i lata następne, nie przekraczają ustawowych limitów, tj. odpowiednio 60% i 15%.

Prognozowane wskaźniki na projektowany rok budżetowy to dla długu 56,6% i 4,1% do obsługi zadłużenia.

Przedkładany projekt budżetu, zarówno po stronie dochodów i wydatków wydaje się być rozwiązaniem optymalnym.

Zatem, dopuszczalne mogą być zmiany w ramach zaplanowanych kwot ogólnych.

Założono realizację wydatków inwestycyjnych na poziomie 26,4% w stosunku do ogólnej kwoty wydatków oraz 29% do ogólnej kwoty dochodów, co należy uznać za zadanie bardzo ambitne, ale nie niewykonalne.

Przepisy prawne dają delegację do zmian w uchwale budżetowej w ciągu roku budżetowego, gdy zaistnieją okoliczności wymagające odpowiednich korekt i w miarę potrzeb odpowiednie zmiany będą proponowane.

Przedkładany projekt został opracowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na dzień jego sporządzenia i zapewnia realizację nałożonych na Gminę zadań.

Opracowanie: Barbara Król
Skarbnik Miejski