

Uchwała Nr XIII/96/2007
Rady Gminy Lipusz
z dnia 28.12.2007 r.
w sprawie uchwalenia budżetu gminy Lipusz na rok 2008.

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

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu gminy w wysokości **8.445.910,- zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **8.990.334,- zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.
w tym na zadania inwestycyjne w wysokości **1.855.200,- zł** zgodnie z załącznikiem 7a.
2. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008 - 2010 zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 3

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości **544.424,-zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - 1) zaciąganych pożyczek w kwocie **- 544.424,- zł**,
2. Przychody budżetu w wysokości **825.200,-zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.
3. Rozchody budżetu w wysokości **280.776,-zł**, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 4

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **- 50.000,- zł**,
- 2) celową w wysokości **- 62.000,- zł**,
z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki bieżące sołectw w kwocie **- 30.000,-zł**,
 - b) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **- 32.000,- zł**,

§ 5

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3 i 4.
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 6

1. Ustala się dochody w kwocie **50.000,- zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **48.000,- zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie **2.000,- zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7

1. Dotacje podmiotowe dla:
 - 1) gminnych instytucji kultury na łączną kwotę - 30.650,- zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.
2. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę - 24.000,- zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 8

1. Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości:
 - 1) przychody - 3.000,-zł,
 - 2) wydatki - 10.630,-zł,zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9

- Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:
- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 300.000,- zł;
 - 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 544.424,- zł;
 - 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 280.776,- zł.

§ 10

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 300.000,- zł,
- 2) zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 7.
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami danego działu z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2008 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy


Janusz Wawer

Uzasadnienie do Uchwały budżetowej Gminy Lipusz na rok 2008

Budżet gminy na rok 2007 opracowano w oparciu o:

- 1) informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o planowanych na rok 2008 wysokościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy.
Projektowana na rok 2008 wysokość subwencji ogólnej wynosi **4.418.399,-zł** z tego przypada na :

- część wyrównawczą subwencji ogólnej – **1.397.660,-zł** i jest ona wyższa w stosunku do roku poprzedniego (1.219.843,-zł) o 14,58 %
- część oświatową subwencji ogólnej – **3.003.826,-zł** i jest ona wyższa w stosunku do roku poprzedniego (2.909.056,-zł) o 3,26 %
- część równoważącą subwencji ogólnej - **16.913,-zł** i jest ona niższa w stosunku do roku poprzedniego (48.034,-zł) i stanowi 35,21 % kwoty z roku 2007.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości proponowanej przez Ministra Finansów tj. w wysokości **863.400,-zł** wykazują one wzrost i w porównaniu do wpływów jakie uzyskano w roku 2007 będą one większe o 51.402,-zł, stanowi to wzrost rządu 6,33 %.

- 2) informacje z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokościach dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania realizowane na podstawie porozumień oraz zadania własne realizowane przez gminę.
Łącznie na zadania te zaplanowano **1.504.544,-zł**. Wysokość dochodów z tytułu realizowania zadań z zakresu administracji rządowej określona została przez Wojewodę w wysokości **15.000,-zł**
- 3) informacje pozyskane z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – przyznana dotacja to **519,-zł**.

Ważnym ze względu na wysokość dochodem własnym gminy są podatki i opłaty lokalne, w przedłożonym budżecie nastąpił wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 25.000,-zł w porównaniu z projektem budżetu (wzrost o 4,24%).Zwiększenie dochodów wynika z podjętej przez Radę Gminy uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatków i opłat lokalnych.

Część dochodów zaplanowano na podstawie danych z 2007 roku.

Wpływy z podatku rolnego ulegają zwiększeniu o wskaźnik wzrostu średniej ceny sprzedaży żyta za 3 kwartały 2007r. tj. **58,29 zł** za 1q do ceny za 3 kwartały 2006r. (35,52 zł) o 64,10%, a wpływy z podatku leśnego wzrastają o wskaźnik wzrostu średniej ceny sprzedaży drewna za 3 kwartały 2007r. tj. **147,28 zł /m³** – do ceny za trzy kwartały 2006r.(133,70 zł) o 10,16 %.

Poziom dochodów własnych określono następująco:

• podatek rolny	9.280,-zł
• podatek od nieruchomości	614.000,-zł
• podatek leśny	167.110,-zł
• podatek od środków transportowych	123.720,-zł
• podatek od czynności cywilnoprawnych	50.000,-zł
• opłaty skarbowej	11.000,-zł
• wpływy za pobór wody	38.875,-zł
• wpływy z tytułu gospodarki ściekowej	72.000,-zł

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości 100.000,-zł
 - wpływy darowanych kwot mieszkańców na kontynuację budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej przekazywane przez Społeczny Komitet Budowy Oczyszczalni Ścieków i Kanalizacji oraz Wodociągu w Lipuszu 240.000,-zł
 - wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 72.636,-zł
- Ponadto zaplanowano dochody z tytułu opłat rodziców za korzystanie z usług Przedszkola – **60.000,-zł**, dochody należne gminie z racji realizowania zadań z zakresu administracji rządowej – **1.650,-zł**, zwroty utraconych dochodów w podatku od nieruchomości – **1.000,-zł**,

Dochody budżetu na rok 2008 ustalone zostały w wysokości **8.445.910,-zł**.

Wydatki budżetowe zaplanowano w wysokości **8.990.334,-zł**.

Na rok 2008 przewidziany jest deficyt budżetu w wysokości **544.424,-zł**.

Gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. Zgodnie z zawartymi umowami zobowiązała się je spłacić w ratach.

W roku 2008 do spłaty przypada kwota **280.776,-zł**.

Dla zrównoważenia budżetu konieczne jest zaciągnięcie długoterminowej pożyczki w kwocie **825.200,-zł**.

Gmina w roku 2008 zamierza realizować swoje bieżące zadania oraz zadania inwestycyjne określone w programie wieloletnim.

Zaplanowano wykonanie takich zadań jak:

- rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Lipusz. 1.365.200,-zł
Przy realizacji tego zadania gmina korzystać będzie z pożyczki z WFOŚ i GW w wysokości **825.200,-zł** oraz przeznaczy własne środki w kwocie **540.000,-zł**.
- modernizacja drogi gruntowej Papiernia – Borowiec 30.000,-zł
- modernizacja chodników i ciągów pieszych 15.000,-zł
- adaptacja budynku komunalnego na centrum rozwoju i edukacji 100.000,-zł
- zakup sprzętu komputerowego 10.000,-zł
- ocieplenie budynku Urzędu Gminy 10.000,-zł
- kontynuacja budowy Zespołu Szkół w Lipuszu 335.000,-zł
- zakup sprzętu ratowniczego dla OSP w Lipuszu 5.000,-zł

W porównaniu z projektem budżetu na rok 2008 zwiększono wydatki inwestycyjne na kontynuację budowy Zespołu Szkół w Lipuszu o kwotę **25.000,-zł** (przeznaczono dochody uzyskane z tytułu wzrostu podatku od nieruchomości).

W budżecie uwzględniono również wydatki na obsługę długu, czyli na zapłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w wysokości **70.119,-zł**.

Ponadto w budżecie uwzględniono:

- dotację dla instytucji kultury – Biblioteki Gminnej 30.650,-zł
- środki na realizację zadań własnych w drodze zlecenia z ich wykonania stowarzyszeniom działającym na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie 24.000,-zł

Zaplanowano również trzy rezerwy:

- ogólną w wysokości 50.000,-zł
Zabezpieczono w niej wydatki na wykonanie obiektów małej infrastruktury w ramach programu odnowa wsi ujętych w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Gminy
- celową na wydatki bieżące sołectw 30.000,-zł
- celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 32.000,-zł

Podobnie jak w latach ubiegłych najwięcej wydatków planuje się na wynagrodzenia i pochodne od nich – łącznie **3.797.439,-zł**, stanowią one **42,24 %** wszystkich zaplanowanych wydatków, z tego same płace to kwota **3.200.011,-zł**, stanowi ona **35,59 %** ogólnych wydatków, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy to kwota **597.482,-zł**, co stanowi **6,65 %** ogółu wydatków.

Utrzymanie szkół gminnych to największy wydatek w budżecie gminy, na oświatę przeznacza się **3.404.524,-zł**, kwota ta stanowi **37,87 %** ogółu wydatków. Na płace i pochodne od nich przypada kwota **2.431.551,-zł**, stanowiąca **71,42 %** ogółu wydatków zaplanowanych na oświatę. Pozostałe wydatki w wysokości **972.973,-zł** przeznacza się na dodatki mieszkaniowe, dodatek wiejski dla nauczycieli oraz na utrzymanie obiektów szkolnych i prawidłowe ich funkcjonowanie.

Na dowozy uczniów do szkół zaplanowano **117.020,-zł**.

Wydatki na oświatę zostaną sfinansowane:

- w **88,23 %** subwencją oświatową,
- w **1,76 %** środkami z tytułu odpłatności za korzystanie z usług przedszkola (60.000,-zł)

Pozostałą kwotę **340.698,-zł** sfinansuje gmina z własnych dochodów (tj. **10,01 %**).

Na zadania z zakresu administracji publicznej planuje się wydatki w wysokości **1.123.626,-zł**, stanowią one **12,50 %** ogółu wydatków. Na funkcjonowanie Urzędu przeznacza się **1.027.526,-zł**, z tego **822.046,-zł** to wynagrodzenia łącznie z pochodnymi, reszta **205.480,-zł** to wydatki rzeczowe.

Na Pomoc Społeczną przeznaczono kwotę **1.688.515,-zł** tj. **18,78 %** ogółu wydatków.

Wydatki, które gmina ponosi w związku z realizacją ustawy o pomocy społecznej określono na podstawie informacji o kwotach przyznanych dotacji na zadania zlecone, a w tej części, w której zadania finansowane są z dochodów własnych gminy zostały utrzymane na poziomie kwot z roku 2007.

Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, na świadczenie usług opiekuńczych i obsługę świadczeń rodzinnych przeznacza się **219.737,-zł** tj. **13,01%** środków przeznaczonych na opiekę. Na różnego rodzaju pomoc finansową udzielaną mieszkańcom gminy zaplanowano wydatki w kwocie **1.468.778,-zł**.

Na zadania z zakresu upowszechniania kultury zaplanowano wydatki w wysokości **156.825,-zł**, w kwocie tej wynagrodzenia i pochodne od nich to **111.785,-zł**.

Na organizowanie imprez kulturalnych, rekreacyjnych i rozrywkowych oraz na utrzymanie obiektów służących kulturze zaplanowano **42.040,-zł**.

Zaplanowano również dotację w wysokości **3.000,-zł** na kultywowanie lokalnej tradycji kaszubskiej w Gminie Lipusz.

Na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska zabezpieczono środki w wysokości **169.630,-zł**. W kwocie tej ujęto opłatę w wysokości **10.000,-zł**, za składowanie odpadów z terenu gminy na składowisko gminy sąsiedniej.

W porównaniu z rokiem ubiegłym wzrastają wydatki na konserwację urządzeń świetlnych o około **62%**, wydatki zaplanowane w budżecie to **108.000,-zł**.

Na propagowanie ochrony środowiska i edukację ekologiczną zaplanowano dotację w wysokości **4.000,-zł**.

Wydatki przeznaczone na upowszechnianie sportu zaplanowano w wysokości **48.450,-zł**

Na wykonywanie zadań w obszarze kultura fizyczna, sport i rekreacja zaplanowano **17.000,-zł**, zadania te gmina zamierza zlecić do wykonania podmiotom działającym jako organizacje pożytku publicznego.

Pozostałe środki w wysokości **31.450,-zł** przeznacza się na organizowanie rozgrywek sportowych oraz na bieżące utrzymanie obiektów sportowych.

W związku z zakończeniem I etapu budowy oczyszczalni ścieków, sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wzrastają nakłady na funkcjonowanie oczyszczalni i kanalizacji – zagwarantowana kwota w budżecie to **215.192,-zł**.

W budżecie zaplanowano również wydatki na bieżące utrzymanie oraz modernizację dróg gminnych – plan na 2008r. to **196.207,-zł**.

Wydatki na drogi w porównaniu z rokiem 2007 są niższe z uwagi na fakt, że w tym roku położono duży nacisk na poprawę lokalnych dróg i w ślad za tym przeznaczono na ten cel duże nakłady – były one wyższe o około **62%**.

Wydatki na utrzymanie jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej zaplanowano w wysokości **33.800,-zł**, są one niższe o około **52%** w porównaniu z rokiem 2007, a wpływ na to mają poniesione nakłady w roku 2007 na modernizację budynku OSP w Lipuszu oraz remont wozu pożarniczego.

Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu przyjęto w wysokości **50.000,-zł**, w całości przeznacza się je na przeciwdziałanie alkoholizmowi i innym patologiom zgodnie z programem profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz na zwalczanie narkomanii.

W budżecie na rok 2008 zaplanowano wydatki niezbędne i najpilniejsze mające na celu zaspokajanie zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej, w takim zakresie w jakim pozwalają na to uzyskiwane przez gminę dochody.

Priorytetem objęto II etap budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Lipusz oraz kontynuację budowy obiektów oświatowych.

Lipusz, dnia 28.12.2007r.

Przewodniczący Rady Gminy


Janusz Wawer