

Objaśnienia do budżetu na 2007 rok

Budżetu na 2007 rok opracowany został o ustawę o finansach publicznych, ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego , pismo Ministra Finansów ST3-4820-25/2006 z dnia 18.10.2006r. w sprawie wysokości rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych udziałach na 2007 rok, kwocie dochodów udziałów w podatku od osób fizycznych

pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I-3.3010-28/06 o wysokości dochodów na 2007r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom oraz o kwotach dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych,

a także pismo DPZ-423-1/06 z dnia 19.10.06r. z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na 2007r. w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

I. Dochody

13.282.727,91zł.

z tego:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

§ 2010 w łącznej kwocie –

2.554.804,00zł.

w tym:

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

1.104,00zł.

Dział 750 administracja publiczna

55.900,00zł.

Dział 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

2.500,00zł.

Dział 852 pomoc społeczna

2.495.300,00zł.

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących gmin (związkom gmin)

§ 2030 w łącznej kwocie-

184.100,00zł.

w tym:

Dział 852 pomoc społeczna

184.100,00zł

Do budżetu na 2007 rok przyjęte zostały **dochody z tytułu udziałów gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości**

1.758.333,00zł.

Dane są szacunkowe ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec

zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej z powodów na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

Subwencja ogólna	5.334.411,00zł.
I. część wyrównawcza	1.317.262,00zł.
z tego:	
- kwota podstawowa	818.069,00zł.
- kwota uzupełniająca	499.193,00zł.
II. część równoważąca	70.542,00zł.
III. część oświatowa	3.946.607,00zł.

Subwencja ogólna w budżecie na 2006 rok wynosiła 4.950.803,00zł. tj. w 2007r. nastąpił wzrost o 383.608,00zł.

z tego :

- Część wyrównawcza zwiększona o -223.497,00zł.
- kwota podstawowa zwiększona o – 188.291,00zł.
- kwota uzupełniająca zwiększona o – 35.206,00zł.
- Część równoważąca zmniejszona o – 6.139,00zł.
- Część oświatowa zwiększona o- 166.250,00zł.

Realizacja powyższych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej.

Powyżej przedstawione źródła dochodów wynoszą – 9.831.648,00zł. i stanowią 74,05% ogólnych dochodów gminy.

Dochody własne gminy planuje się uzyskać
w kwocie 3.451.079,91zł.
 co stanowi 25,95%

- wpływy z różnych opłat (za zajęcie pasa drogowego)	5.000,00zł.
- wpływy z podatku od nieruchomości	1.624.200,00zł.
- wpływy z podatku rolnego	450.000,00zł.
- wpływy z karty podatkowej	6.000,00zł.
- wpływy ze sprzedaży majątku gminy	185.000,00zł.
- wpływy z podatku od spadków i darowizn.	2.000,00zł.
- wpływy z różnych opłat- renta planistyczna.	5.000,00zł.
- wpływy z usług.	357.179,91zł.
- wpływy z podatku leśnego	36.000,00zł.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	405.700,00zł
- wpływy z podatku od środków transportowych	145.000,00zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	30.000,00zł.
- wpływy z opłaty targowej	5.000,00zł.
- wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	70.000,00zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	500,00zł.

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5.900,00zł.
- wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	6.000,00zł.
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	60.000,00zł.
- odsetki od nieterminowych wpłat podatkowych	14.000,00zł.
- pozostałe odsetki / odsetki od lokat bankowych/	15.000,00zł.
- otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3.600,00zł.
- prowizja za wydane dowody osobiste	.
- wpływy z opłaty skarbowej	20.000,00zł.

W 2007 roku planuje się uzyskać dochody w **dziale 700 gospodarka mieszkaniowa**
w łącznej kwocie 578.600,00zł.

z tego:

§ 0470 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

planuje się uzyskać w kwocie- **5.900,00zł.**

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

planuje się uzyskać w kwocie **387.700,00zł.**

- dochody z czynszu mieszkaniowego planuje się uzyskać 211.600,00zł.
- dochody z czynszu za lokale użytkowe przyjęto w kwocie- 99.600,00zł.
- dochody z czynszu za grunt pod działalność gospodarczą 73.500,00zł.
- dochody z czynszu za grunt użytkowany o charakterze rolniczym 3.000,00zł.

§ 0770 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości **185.000,00zł.**

Dochody ze sprzedaży majątku gminy planuje się uzyskać :

- ze sprzedaży działek budowlanych na kwotę – 150.000,00zł.
- ze sprzedaży lokali mieszkalnych – 35.000,00zł.

Dział 010 leśnictwo 1.500,00zł.

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (wpływy z obwodów łowieckich)

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 2.487.700,00zł

§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych	30.000,00zł.
§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości	1.624.200,00zł.
§ 0320 podatek rolny	450.000,00zł.
§ 0330 podatek leśny	36.000,00zł.

§ 0340 podatek od środków transportowych	145.000,00zł.
§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	6.000,00zł.
§ 0360 podatek od spadków i darowizn	2.000,00zł.
§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej	20.000,00zł.
§ 0430 wpływy z opłaty targowej	5.000,00zł.
§ 0450 wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	6.000,00zł
§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	500,00zł.
§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	70.000,00zł.
§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	10.000,00zł.
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	6.000,00zł.
§ 0830 wpływy z usług	60.000,00zł.
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat podatkowych	3.000,00zł.
	14.000,00zł.
Dział 758 różne rozliczenia	15.000,00zł.
§ 0920 pozostałe odsetki (odsetki od lokat bankowych)	
Dział 801 oświata i wychowanie	78.879,91zł.
§ 0830 wpływy z usług	75.279,91zł
§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	3.600,00zł
Dział 851 ochrona zdrowia	5.000,00zł.
§ 0830 wpływy z usług powyższe dochody stanowią odpłatność za pobyt dzieci w placówce dziennego pobytu świetlica środowiskowa	
Dział 854 edukacyjna opieka wychowawcza	62.400,00zł.
§ 0830 wpływy z usług odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych	
Dział 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska	210.000,00zł.
§ 0830 wpływy z usług za zrzut ścieków do kolektora przesyłowego w Żydowie oraz oczyszczalni ścieków w Czerniejewie.	210.000,00zł
Dział 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	18.000,00zł.
§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	

II. Wydatki

W budżetu na 2007r. w zakresie wydatków zabezpieczono środki na finansowanie działalności gospodarki mieszkaniowej, oświaty (szkoły podstawowe, przedszkola, gimnazja, świetlice szkolne, dowóz dzieci do szkoły, dokształcanie i doskonalenie nauczycieli) utrzymanie dróg gminnych, pomoc społeczną, administrację, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego, kulturę fizyczną i sport, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, ochronę przeciwpożarową.

W pomocy społecznej zabezpieczono środki na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze, dodatki mieszkaniowe, usługi opiekuńcze, w ochronie zdrowia na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z gminnym programem.

Zaplanowane środki w budżecie na 2007 rok przeznacza się na:

- rolnictwo i łowiectwo	73.500,00zł.
- leśnictwo	1.500,00zł.
- transport i łączność	157.000,00zł.
- gospodarka mieszkaniowa	437.400,00zł.
- działalność usługowa	67.000,00zł.
- administracja publiczna	1.662.083,00zł.
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.104,00zł.
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	48.300,00zł.
- dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8.000,00zł.
- obsługa długu publicznego	61.800,00zł.
- różne rozliczenia	10.000,00zł.
- oświata i wychowanie	4.909.212,91zł.
- ochrona zdrowia	75.000,00zł.
- pomoc społeczna	3.079.908,00zł.
- edukacyjna opieka wychowawcza	515.579,00zł.
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.257.784,00zł.
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	261.677,00zł.
- kultura fizyczna i sport	35.000,00zł.

Wydatki ogółem **12.660.847,91zł.**

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo **73.500,00zł.**

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi
Środki na prace dodatkowe związane z III etapem kanalizacji Żydowa
60.000,00zł

Rozdział 01030 izby rolnicze **9.000,00zł.**
Odpisy na rzecz izby rolniczej 2% od planowanych wpływów w 2007 roku z podatku rolnego

Rozdział 01095 pozostała działalność Utylizacja odpadów i monitoring gleb .	4.500,00zł.
Dział 020 Leśnictwo	1.500,00zł.
Rozdział 02095 pozostała działalność Z przeznaczeniem na utrzymanie urządzeń łowieckich i dokarmianie zwierzyny.	
Dział 600 Transport i łączność	157.000,00zł.
Rozdział 60016 drogi publiczne gminne	142.000,00zł.
Naprawa cząstkowa i profilowanie dróg, zbieranie poboczy, odwodnienie , koszenie traw, zakup materiałów i wyposażenia (przystanki, „akcja zima”, znaki).., opłaty za korzystanie ze środowiska- wody opadowe, częściowa modernizacja dróg przy ul Polnej w Czerniejewie oraz ul. Kochanowskiego w Żydowie	
Rozdział 60095 pozostała działalność Dopłaty do przewozów pasażerskich.	15.000,00zł.
Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa	437.400,00zł.
Rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami Środki przeznaczone na zakup opału, materiałów do remontu mieszkań komunalnych, wpłaty na fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych, wywozy nieczystości stałych i płynnych ,usługi kominiarskie, wyceny nieruchomości, przeglądy techniczne budynków, podatek VAT od sprzedaży gruntów oraz od czynszów mieszkaniowych , lokali użytkowych i czynszów pod działalność gospodarczą W ramach zadań inwestycyjnych planuje się wykupy gruntów	
Dział 710 Działalność usługowa	67.000,00zł.
Rozdział 71004 plany zagospodarowania przestrzennego Plany zagospodarowania przestrzennego.	
Dział 750 Administracja publiczna	1.662.083,00zł.
Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie	55.900,00zł.
Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.	
Rozdział 75022 rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	128.600,00zł.
Wydatki dotyczą obsługi Rady Miasta.	
Rozdział 75023 urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1.437.600,00zł.
Zakup opału, środków czystości , artykułów biurowych, druków, prasy, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, szkolenia, podróże służbowe, wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi.	
Rozdział 75095 pozostała działalność Wydatki przeznaczone na Konkurs Ortograficzny, promocję Gminy, diety ryczałtowe sołtysów,	39.983,00zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **1.104,00zł.**

Rozdział 75101 urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa
Zadanie zlecone

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

48.300,00zł.

rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne

45.800,00zł.

Naprawa sprzętu, wypłaty za udział w akcjach ratowniczych i akcjach związanych z likwidowaniem klęsk żywiołowych.

Rozdział 75414 obrona cywilna

2.500,00zł.

Zadanie zlecone.

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

8.000,00zł.

Rozdział 75647 pobór podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych
Inkasa za pobór podatków.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

61.800,00zł.

Rozdział 75702 obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie – Oczyszczalnia ścieków w Czerniejewie
- Kredyt z Banku Rady Europy (CEB)- Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo-Gniezno
- Kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (EIB)-Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo-Gniezno
- Kredyt z Banku Spółdzielczego w Gnieźnie „Kształtowanie centrum wsi Żydowo poprzez budowę parkingu”, oraz „ Remont Wiejskiego Domu Kultury w Pawłowie wraz z urządzeniem placu zabaw

Dział 758 Różne rozliczenia

10.000,00zł.

Rozdział 75818 rezerwy ogólne i celowe

Rezerwa na nieprzewidziane wydatki.

Dział 801 Oświata i wychowanie

4.909.212,91zł.

Rozdział 80101 szkoły podstawowe

2.465.096,00zł.

Dotacja celowa z budżetu przeznaczona jest na wypoczynek letni dzieci i młodzieży szkolnej. Pozostałe środki przeznaczone są na utrzymanie 2 szkół podstawowych.

Rozdział 80103 oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

321.097,00zł.

Utrzymanie 4 oddziałów przedszkolnych

Rozdział 80104 przedszkola Utrzymanie 2 przedszkoli.	444.501,00zł.
Rozdział 80110 gimnazja	1.418.206,91zł.
Rozdział 80113 dowożenie uczniów do szkół	204.120,00zł.
Rozdział 80146 doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli 1% od funduszu płac nauczycieli	24.500,00zł.
Rozdział 80195 pozostała działalność Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów.	31.692,00zł.
Dział 851 Ochrona zdrowia	75.000,00zł.
Rozdział 85154 przeciwdziałanie alkoholizmowi Dochody za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto do budżetu na 2007 rok w kwocie 70.000,00zł. natomiast różnicę do wydatków stanowi odpłatność za pobyt dzieci w placówce dziennego pobytu.	
Dział 852 Pomoc społeczna	3.079.908,00zł.
W pomocy społecznej zabezpieczono środki na zadania zlecone:	
Rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	81.700,00zł.
rozdział 85212 świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.402.900,00zł.
rozdział 85213 składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	10.700,00zł.
w ramach dotacji celowej na zadania własne:	
rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze	91.000,00zł.
rozdział 85219 utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	76.500,00zł.
rozdział 85295 pozostałą działalność	16.600,00zł.
W ramach zadań własnych w dziale pomocy społecznej zabezpieczono :	
rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze	100.000,00zł.
rozdział 85219 utrzymanie ośrodka pomocy	111.580,00zł.
rozdział 85228 usługi opiekuńcze	3.928,00zł.
rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe	185.000,00zł.
Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza	514.579,00zł.
Rozdział 85401 świetlice szkolne	413.160,00zł.
Rozdział 85446 doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli 1% od funduszu płac nauczycieli	1.200,00zł.
Rozdział 85495 pozostała działalność	100.219,00zł.

Zabezpieczono środki na utrzymanie 2 sal gimnastycznych. Z sal korzystają uczniowie szkół oraz młodzież szkół ponadgimnazjalnych w zakresie sportu masowego w gminie. Ponadto przeznaczono środki na podstawowy remont dachu

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.257.784,00zł.

Rozdział 90001 gospodarka ściekowa i ochrona wód **356.651,00zł.**

Bieżące utrzymanie kolektora przesyłowego ścieków w Żydowie i oczyszczalni ścieków w Czerniejewie.

Rozdział 90002 gospodarka odpadami **82.000,00zł.**
Projekt rekultywacji składowiska.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi **325.533,00zł.**

Utrzymanie sprzętu kołowego, zakup paliwa , wywóz kontenerów, posiłki regeneracyjne, środki BHP pracowników, zakup koszy ulicznych.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach **25.000,00zł.**

Zakup materiałów szkółkarskich ,róż i krzewów
Budowa placu zabaw

Rozdział 90013 schroniska dla zwierząt **6.600,00zł.**
Zgodnie z zawartą umową.

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg **362.000,00zł.**
Koszt utrzymania punktów świetlnych, spłata modernizacja oświetlenia.

Rozdział 90095 Pozostała działalność **100.000,00zł**
Środki na dopłatę do taryfy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Gnieźnie za zbiorowe zaopatrzenie w wodę mieszkańców gminy Czerniejewo.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 261.677,00zł.

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby **55.321,00zł.**
W rozdziale tym zabezpieczono środki na wynagrodzenie gospodarza świetlicy wiejskiej w Żydowie oraz opiekuna zespołu tanecznego w Czerniejewie , opłaty za energię, zakup opału, ubezpieczenie świetlic. Do projektu budżetu przyjęto środki do dyspozycji ras sołeckich w kwocie 2,70zł. na jednego mieszkańca na organizację imprez środowiskowych.

Rozdział 92116 Biblioteki **151.356,00zł.**
Utrzymanie Biblioteki Publicznej w Czerniejewie z filią w Żydowie.
Wydatki w dziale biblioteki finansowane są bezpośrednio z budżetu gminy. Biblioteka nie posiada żadnego majątku i w związku z czym nie osiąga żadnych dochodów.
Zabezpieczono środki finansowe na remont dachu biblioteki w Czerniejewie.

Rozdział 92195 pozostała działalność **55.000,00zł.**
Wydatki przeznaczone na imprezy kulturalne dla mieszkańców Czerniejewa .

Dział 926 Kultura fizyczna i sport**35.000,00zł.**

Rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu
Dotacja przeznaczona do realizacji stowarzyszeniom.

Do budżetu wynagrodzenie osobowe przyjęto na poziomie 2006r. .Pozostałe wydatki przyjęto do wysokości roku 2006 lub niższe.

Składki na fundusz pracy przyjęto w wysokości 2,45% natomiast, na ubezpieczenie społeczne 17,19%.

Nie przyjęto wydatków z tytułu naliczenia składek PFRON w rozdziałach dotyczących szkół i świetlic gdyż wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych przekracza 1% .

Stan zadłużenia gminy na dzień 31 października 2006r.:

- Pożyczka z NFOŚ w Warszawie- Oczyszczalnia ścieków w Czerniejewie 537.000,00zł.
- Kredyt z Europejskiego Banku Inwestycyjnego EIB – Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo- Gniezno – 457.161,81zł.
- Kredyt z Banku Rady Europy CEB –Modernizacja kolektora przesyłowego ścieków Żydowo-Gniezno – 457.161,81zł.
- Podjęto działania do uzyskania kredytu w BS w Gnieźnie na „Odnowę wsi” zgodnie z podjętą uchwałą – kwotę 150.000,00zł.

Urząd nie posiada jednostek rozliczających się z budżetem gminy.

Budżetu gminy na 2007 rok ustalono

- dochody 13.282.727,91zł.
- wydatki 12.660.847,91zł.

621.880,00zł.

Powyzszą kwotę stanowi spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów na rok 2007.

BURMISTRZ

mgr Danuta Grychowska