

## CZĘŚĆ OPISOWA

### DO BUDŻETU GMINY BOBOLICE NA ROK 2008

#### 1. WSTĘP I WPROWADZENIE

**Budżet gminy Bobolice na 2008 rok** opracowano i przygotowano zgodnie z postanowieniami uchwały Nr XLIII/427/06 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 26.10.2006r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy Bobolice oraz na podstawie materiałów planistycznych sporządzonych przez jednostki i zakłady budżetowe, instytucje kultury, a także przez referaty i pracowników merytorycznych urzędu miejskiego w Bobolicach – w oparciu o przepisy:

- Ustawy o finansach publicznych
- Ustawy o samorządzie gminnym
- Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- Ustawy o podatkach i opłatach lokalnych

oraz o:

- Informację Ministra Finansów, znak: ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r. w sprawie planowanych rocznych kwotach subwencji poszczególnych części subwencji ogólnej a także planowanych na 2008 rok kwotach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- informację Nr4-49/RW/2007 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 23.10.2007r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na rok 2008;
- Informację Wojewody Zachodniopomorskiego, znak: FB.1.JP-3010/23/2007 z dnia 22.10.2007r. w sprawie planowanych dotacji celowych na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jst ustawami oraz na dofinansowanie zadań własnych;
- uchwałę Rady Miejskiej Nr XLIII/427/06 z dnia 26.10.2006r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów towarzyszących projektowi budżetu;
- strategię rozwoju miasta i gminy Bobolice, a także wieloletni plan finansowy miasta i gminy na lata 2003-2012;

- analizy własne wynikające z prowadzonego monitoringu i prognozowania budżetowego i przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2007 rok.

Opracowując plan budżetu na 2008 r. wzięto pod uwagę podstawowe wskaźniki wynikające z projektu ustawy budżetowej na rok 2008 i wytycznych Ministra Finansów, w zakresie:

- przewidywanego wzrostu cen towarów, materiałów i usług konsumpcyjnych oraz wzrostu cen inwestycyjnych
- prognozowanego wskaźnika inflacji
- polityki dotyczącej kształtowania i wzrostu wynagrodzeń, a także podstawowe kierunki, zadania i założenia polityki społeczno-gospodarczej gminy na rok 2008, m.in. realizacji inwestycji gminy, warunków i zasad gospodarowania mieniem komunalnym oraz zasad ustalania i naliczania podatków i opłat lokalnych.

Budżet obejmuje finansowanie zadań i jednostek w układzie kompetencyjnym. Składa się z części obowiązującej według podziału **na zadania własne i zadania zlecone** przez organy administracji rządowej.

W budżecie wyodrębniono wydatki na zadania bieżące i majątkowe ( inwestycyjne). W wydatkach bieżących wyszczególniono wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dotacje, wydatki na obsługę długu jst oraz wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Na podstawie powyższych przepisów, założeń, informacji, danych i wskaźników, budżet gminy na 2008 rok przedstawia się następująco:

## **I. DOCHODY BUDŻETU GMINY - załącznik Nr 1**

Przy ustalaniu dochodów na rok 2008 z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono przepisy ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek przyjętych uchwałami Rady Miejskiej oraz realne możliwości uzyskania dochodów z poszczególnych źródeł.

Do planu budżetu nie wprowadzono planowanych do pozyskania środków pomocowych Unii Europejskiej i z innych źródeł – zostaną ujęte w budżecie w ujęciu kasowym w ciągu roku budżetowego, tj, po otrzymaniu środków.

**W 2008 roku prognozowane dochody ogółem wynoszą 23 646 117 zł., z tego:**

**I. DOCHODY WŁASNE - 8 387 973 - , tj. 35 % dochodów ogółem.**

### 1. Podatki

W 2008 roku z podatków planuje się uzyskać wpływy w kwocie - **3 600 952 zł.**, co stanowi wzrost 3,6% w porównaniu do planowanych dochodów w 2007 roku łącznie z tytułu zastosowania wskaźnika inflacji ogłoszonego przez Prezesa GUS w wysokości 2,2% oraz wzrostu stawek kwotowo w poszczególnych rodzajach podatków i opłat. W związku z powyższym prognozowane na 2008r. dochody z podatków i opłat kształtują się następująco:

**1a) PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI – 2 539 215 zł**

Przy ustalaniu wysokości wpływów z podatku uwzględniono ok. 95% w stosunku do przypisu z 2007 roku, po zastosowaniu 2,2 % wskaźnika inflacji. Przedstawia się to następująco:

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>WYMIAR- OSOBY PRAWNE</b>	<b>WYMIAR- OSOBY FIZYCZNE</b>	<b>RAZEM</b>
Przypis na 2007r.	1 880 622 zł. według wykonania	740 580	2 621 202 zł.
Średni prognozowany wskaźnik wzrostu	2,2 %	2,2 %	-
Planowany wymiar podatku na 2008 rok	1 921 996 zł.	756 873	-
Przewidywany wskaźnik wykonania	95 %	94,3%	-
<b>Prognozowane wpływy w 2008r.</b>	<b>1 825 895 zł.</b>	<b>713 320 zł.</b>	<b>2 539 215 zł</b>

**1b) PODATEK ROLNY - 591 201 zł.**

W 2008 roku podatek rolny został przeliczony według stawek maksymalnych, tj. średnia cena skupu żyta wynosić będzie 58,29 zł za 1 kwintal przeliczeniowy oraz 145, 72 zł za 1 ha przeliczeniowy w gospodarstwie rolnym i 291,45 zł. za 1 ha fizycznych użytków rolnych o powierzchni poniżej 1 ha. , a także z uwagi na przejście przez gminę w 2007 roku do IV okręgu podatkowego i uwzględnieniu odpowiednio do grupy podatnika przewidywany wskaźnik wykonania – wysokość podatku rolnego kształtuje się w następujący sposób:

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>WYMIAR- OSOBY PRAWNE</b>	<b>WYMIAR- OSOBY FIZYCZNE</b>	<b>RAZEM</b>
Przypis na 2007r.	310 917 według wykonania	285 000	595 917
Średni prognozowany wskaźnik wzrostu	-	-	-
Planowany wymiar podatku na 2008 rok	310 917	348 035	658 952
Przewidywany wskaźnik wykonania	95 %	85 %	-
<b>Prognozowane wpływy w 2008r.</b>	<b>295 371 zł.</b>	<b>295 830 zł.</b>	<b>591 201 zł.</b>

**1c) PODATEK LEŚNY - 324 186 zł.**

W związku ze wzrostem średniej ceny sprzedaży drewna o 10,16 %, tj. ze 133,70 zł. na 147,28 zł. w porównaniu do roku 2007 – wysokość podatku leśnego , przy zastosowaniu maksymalnych stawek podatkowych - dochód kształtuje się w poniżej przedstawionych wysokościach:

- \* dla osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - 320 000 zł.
- \* dla osób fizycznych - 4 186 zł.

**1d) PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - 59 850 zł.**

Wysokość wpływów z tytułu podatku od środków transportowych została wyliczona po uwzględnieniu zmian od 1 stycznia 2008 roku w zakresie wyłączenia z opodatkowania samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej 3,5 tony. Kalkulacja dochodów zatem przedstawia się poniżej:

<b>Grupa podatników</b>	<b>Przypis na 2007</b>	<b>Planowany wymiar na 2008</b>	<b>Wskaźnik wykonania</b>	<b>Planowane wpływy</b>
Osoby prawne	23 000	23 000	95%	<b>21 850</b>
Osoby fizyczne	43 872	43 872	87%	<b>38 000</b>
<b>RAZEM</b>		<b>66 872</b>	<b>śr. 89,5%</b>	<b>59 850</b>

**1e) POZOSTALE PODATKI - 86 500 zł.**

*( opłacane w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn i od czynności cywilno-prawnych )*

Dochody i wpływy z tytułu pozostałych podatków wymienionych w tym punkcie są w większości pobierane i przekazywane na rachunek budżetu gminy przez urzędy skarbowe i inne instytucje – dlatego też są bardzo trudne do precyzyjnego określenia. Zatem przewiduje się wzrost w 2007 roku w porównaniu do roku 2007 o 4 500 zł., tj. o 5,5%

**2. WPŁYWY Z OPŁAT - 223 900 zł.**

Dochód z tytułu opłat na rok 2008 został określony szacunkowo w odniesieniu do przewidywanego wykonania w roku 2007 ( 233 700 zł.) i kształtuje się na poszczególnych rodzajach w wysokościach:

- \* opłata skarbowa - 33 000 zł.
- \* opłata targowa - 15 000 zł.
- \* opłata miejscowa - 200 zł.
- \* opłata od posiadania psów - 0 zł.
- \* opłata za zarząd, użytkowanie wieczyste - 30 700 zł.
- \* opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 135 000 zł.
- \* opłata na podstawie odrębnych ustaw ( adiacencka )- 10 000 zł.

### **3. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIACYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA - 2 580 180 Zł.**

Zgodnie z Informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów – przekazane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono na kwotę 2 510 180 zł. Kwotę tą ujęto z tytułu dochodów gminy, mając jednakże, że dane te nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Natomiast planowane udziały od osób prawnych w wysokości 70 000 zł.

### **4. DOCHODY UZYSKANE PRZEZ JEDNOSTKI BUDŻETOWE I WPŁATY OD ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH - 44 810 zł.**

Wpływy z tytułu tego dochodu planuje się pozyskać za usługi opiekuńcze w wysokości 7 000zł. oraz za odpłatne korzystanie z przedszkola w wysokości 37 760 zł. i inne 50 zł. ( odsetki szkół podstawowych ).

### **5. DOCHODY Z MAJĄTKU I MIENIA - 747 250 zł.**

Dochód z tytułu majątku i mienia zaplanowano w stosunku do 2007 roku więcej o 408250 zł. z uwagi na zwiększoną ilość działek budowlanych na terenie miasta Bobolice przeznaczonych na sprzedaż. Przedstawia się to następująco:

- a) z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano na poziomie **50 000 zł.**, tj. o 5 000 zł. więcej w porównaniu do 2007 roku.
- b) ze sprzedaży składników majątkowych ( działek, gruntów i lokali) zaplanowano w wysokości **697 250 zł.** w tym z tytułu sprzedaży 20 szt. mieszkań 25 000 zł. ( o 5 szt. mniej niż w 2007 roku), sprzedaży nieruchomości zabudowanych i lokali użytkowych 5 000zł. ( o 5000 zł. mniej niż w 2007r.) oraz sprzedaż działek budowlanych, letniskowych i innych w wysokości 667 250 zł. ( o 411 250 zł. więcej niż w 2007r.)

### **6. INNE WPŁYWY I DOCHODY WŁASNE - 1 190 881 Zł.**

Prognoza innych wpływów i dochodów własnych oparta została w głównej mierze na wzroście wpływów z tytułu mandatów z uwagi na uruchomienie przez straż miejską w 2007 roku foto radaru. Wysokość planowanych dochodów z tego tytułu kształtuje się na poziomie **1 000 000 zł.**, co stanowi wzrost mandatów w porównaniu do 2007 roku o 900 000 zł. Ponadto zaplanowano rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych z uwagi na zwolnienia z podatków zakładów pracy chronionej – **51 081 zł.** oraz wpływy z różnych opłat **139 800 zł.**, w tym: opłaty za wpisy, wypisy działalności gospodarczej, koszty upomnienia, opłata i częściowa odpłatność za kolonie oraz odsetki od

środków pieniężnych gromadzonych na rachunkach bankowych i odsetki od nieterminowych wpłat zobowiązań podatkowych

**II. DOTACJE CELOWE** ogółem- **4 626 075 zł** - tj. 20% dochodów ogółem ., z czego: na zadania własne z zakresu pomocy społecznej wraz z informacją Wojewody Zachodniopomorskiego planowane są w wysokości **645 000 zł.** oraz z zakresu oświaty i wychowania w wysokości **30 000 zł.** Natomiast na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego **3 951 075 zł.**

**c) subwencja ogólna** - **10 632 069 zł.**, tj. 45 % dochodów ogółem, z której - Decyzją Ministra Finansów zostały wstępnie ustalone :

\*część oświatowa subwencji ogólnej - 7 157 308 zł. ( wzrost o 4,95 % do kwoty planowanej subwencji na rok 2007

\* część wyrównawcza subwencji ogólnej - 3 380 542 zł. ( wzrost o 7,5 %, w tym: ^ kwota podstawowa – 2 127 775 zł. Podstawę do ustalenia wysokości tej kwoty stanowią wykonane w 2006 r. dochody podatkowe gminy w stosunku do liczby mieszkańców; kwotę tą otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest nie mniejszy niż 92% wskaźnika Gg – wskaźnika dochodu podatkowego w kraju do liczby mieszkańców w kraju – w roku 2006 dochód ten w kraju wynosił 954,74 , w gminie 606,04 zł. ^ kwota uzupełniająca - 1 252 767 zł. ( wysokość tej kwoty uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości w kraju – w kraju wynosił 122, natomiast w gminie 27 osób na 1 km<sup>2</sup>

\* część równoważąca subwencji ogólnej – 94 219 zł.( spadek o 14,3% .Subwencję tą otrzymują gminy, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe przeliczone na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin miejsko-wiejskich poniesionych na ten cel. Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminie na 1 mieszkańca wynosiła 24,21 zł.; 90% średniej krajowej 16,14 zł. na mieszkańca.)

Przyznane przez Wojewodę Zachodniopomorskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie kwoty dotacji celowych, jak również wysokość subwencji określona przez Ministra Finansów, po zatwierdzeniu budżetu państwa mogą ulec zmianie. Podana wielkość dochodów z tytułu udziałów od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, w związku z czym realizacja tych dochodów może ulec zmianie- zmniejszeniu lub zwiększeniu.

## II. WYDATKI BUDŻETU GMINY - załącznik Nr 2

Wydatki budżetu gminy w 2008 roku kształtują się na poziomie ogółem **24 350 602 zł.** i będą niższe w porównaniu do planowanych w 2007 roku o 249 398 zł., co stanowi spadek o ok. 1 %, z czego wydatki bieżące 22 190 122 i będą wyższe o 2 237 109 zł. ( 11,2%), a wydatki majątkowe ( inwestycyjne ) będą niższe o 2 486 507 zł. ( 115,09%) i wynoszą **2 160 480 zł.**

Wydatki obejmują:

\* wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego **3 951 075 zł.**, w tym na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3 500 zł.

\* wydatki związane z realizacją zadań własnych – **20 399 527 zł.**, z czego tytułem dotacji celowych - 675 000 zł.

Wielkość zaplanowanych wydatków oraz ilość i zakres rzeczowy przewidzianych do realizacji zadań w 2008 roku jest uzależniony od wysokości pozyskanych dochodów.

### **WYDATKI BIEŻĄCE - 22 190 122 zł.**

Wydatki bieżące stanowią 91,13 % ogółu wydatków., w tym na wynagrodzenia 8 182 070 zł. i pochodne od wynagrodzeń – 1 718 363 zł. i stanowią 44,62 % wydatków bieżących. Natomiast dotacje stanowią 1 449 500 zł., tj. 6,53 %, a obsługa długu – 1,42% wydatków bieżących.

Zakres rzeczowy i struktura wydatków oraz szczegółowe ich przeznaczenie na poszczególne rodzaje działalności przedstawia się następująco:

#### **1. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – dział 010 – 92 700 zł.**

1.1 Izby Rolnicze – rozdział 01030 - 12 700 zł. wydatki utrzymane na poziomie 2007 roku tytułem opłacenia ustawowej składki na rzecz Izby Rolniczej w Szczecinie w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

1.2 Pozostała działalność – rozdział 01095 – 80 000 zł. wydatki dotyczące usług remontowych w zakresie realizacji 2 projektów ze środków UE – Program : Sektorowy Program Operacyjny " Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego i rozwój obszarów wiejskich 2004-2006; Działanie: Odnowa Wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego ; Projekt: Plac Zabaw- Plac Zwycięstwa oraz Plac Chrobrego, a także 2 projekty : remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kłanino, Kurowo. Projekty są na etapie złożenia wniosków.

## **2. WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W EN. EL., GAZ I WODĘ– dział 400 – 360 000 zł.**

2.1. Rozdział 40002 - wytwarzanie i zaopatrywanie w wodę – wydatki z tytułu dopłaty do dostarczanej wody mieszkańcom gminy przez Regionalne Wodociągi i kanalizacje w Białogardzie.

## **3. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ dział 600 – 317 000 zł.**

3.1. Drogi publiczne gminne – rozdział 60016 - 317 000 zł. W tym rozdziale zaplanowane zostały wydatki na bieżące remonty i naprawy ( materiały, usługi, robocizna )

\*dróg gminnych – przebudowa ulicy spacerowej na odcinku 510 m. koszt z dofinansowaniem Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych – 82 000 zł, droga Więcierz - Gozd, Górawino 120 000 zł. , remont dróg w Kępsku oraz Bożniewice- Wojęcino w zakresie opracowania dokumentacji technicznej w wysokości 30 000 zł.

\* remonty chodników: przy ul. Mickiewicza w Bobolicach oraz w miejscowości Głodowa. Koszty robocizny- dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Zarządu Dróg – 30 000 zł.,

\*naprawa przystanków w kwocie 5 000zł.

\* utrzymania i odśnieżanie dróg, wycinka gałęzi przy drogach 40 000 oraz oznakowanie poziome i pionowe dróg- 10 000 zł.

## **4. TURYSTYKA – dział 630 – 97 000 zł.**

4.1. zadania w zakresie upowszechniania turystyki – rozdział 63003 – 27 000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na dotacje podmiotową dla samorządowej instytucji kultury pod nazwą Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Bobolicach, zgodnie z załącznikiem nr 10.

4.2. pozostała działalność – rozdział 63095 –73 800 zł. wydatki przeznaczone na promocje gminy w zakresie zakupu materiałów promocyjnych, wydawania publikacji, zakwaterowanie i wyżywienie delegacji zagranicznych, koszty tłumaczy.



## **5. GOSPODARKA MIESZKANIOWA - dział 700 - 426 000 zł.**

5.1. Zakłady gospodarki mieszkaniowej – rozdział 70001 – 300 000 zł. W rozdziale zaplanowano dotacje przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach w wysokości ogółem 320 000 zł. po wyliczeniu przez koszt jednostkowy dotyczącego w głównej mierze wynagrodzenia wraz z pochodnymi, na zakup materiałów budowlanych, koszty energii i usług remontowych, zgodnie z załącznikiem nr 9. W porównaniu do 2007 roku wysokość dotacji ogółem wzrosła o 23,08%, co stanowi kwotę 60 000 zł.

5.2. Gospodarka gruntami i nieruchomościami – rozdział 70005 – 126 000 zł. Wydatki dotyczące wyceny nieruchomości, ogłoszeń o przetargach na sprzedaż nieruchomości, prowizje, opłaty sądowe , podatek VAT, inne.

## **6. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - dział 710 - 184 060 zł.**

6.1. Plany zagospodarowania przestrzennego – rozdział 71004 – 116 560 zł. W rozdziale tym planowane są środki w zakresie opracowań decyzji o warunkach zabudowy.

6.2. Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 52 000 zł. wydatki dotyczące zakupu map, wykonywania wyrysów i podziałów działek , itp.

6.3. Cmentarze – rozdział 71035 – 15 500 zł. w rozdziale tym uwzględniono koszty związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie Porozumień z organami administracji rządowej dotyczącej utrzymania i opieki nad grobami i miejscami pamięci narodowej w wysokości 3 500 zł.( zadania te wykonuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych w Bobolicach) oraz na koszty usług remontowych w zakresie elewacji kaplicy na cmentarzu w Bobolicach – 12 000 zł.

## **7. ADMINISTRACJA PUBLICZNA - dział 750 - 2 570 080 zł.**

7.1. Urzędy wojewódzkie – rozdział 75011 – 264 600 zł. W rozdziale tym planowane SA wydatki związane z zatrudnieniem pracowników USC, załatwianiem spraw obywatelskich, wojskowych i obrony cywilnej. Na wynagrodzenia przeznaczono kwotę 243 500 zł. wraz z pochodnymi oraz na zakup materiałów i wyposażenia w Urzędzie Stanu Cywilnego ( regał, komoda, szafa) - kwotę 21 100 zł. Z ogólnych wydatków na tę działalność otrzymana zostanie dotacja celowa w wysokości 71 000 zł. jako zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

7.2. Rady Gmin – rozdział – 75022 - 151 500 zł. Wydatki dotyczące obsługi i pracy Rady Miejskiej, w tym zaplanowano na :

- \* diety radnych i przewodniczących w czasie sesji, komisji – 106 877 zł.
- \* diety sołtysów – 23 046 zł.
- \* pozostałe koszty pracy rady: koszty podróży, transportu, ubezpieczenie delegacji, materiały biurowe , itp. – 21 577 zł.

7.3. Urzędy Gmin – 75023 - 2 007 500 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki na

- \* wynagrodzenia wraz z pochodnymi w wysokości 1 607 925 zł.
- \* pozostałe koszty: telefony, usługi prawnicze, opłaty pocztowe, materiały i artykuły biurowe, piapersnicze , szkolenia pracowników, dostęp do sieci Internetu, inne - 399 575 zł.

7.4. Pozostała działalność - rozdział 75095 - 146 480 zł. Wydatki obejmują:

- \* wpłaty gmin na rzecz innych jst na dofinansowanie zdań bieżących – składka członkowska na rzecz Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - 67 862 zł.
- \* wydatki bieżące dotyczące działalności jednostek pomocniczych – rad sołectkich – 22 324 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 13. Planowane środki finansowe będą przeznaczone zaspokojenie bieżących potrzeb lokalnych w zakresie poprawy estetyki otoczenia, zakupu drobnego wyposażenia, sprzętu sportowego, organizację imprez i wyjazdów dla mieszkańców sołectwa
- \* pozostałe wydatki - ( konkursy, nagrody, prasa ) - 16 294 zł.
- \* koszty usług remontowych w zakresie wymiany orynnowania i montażu śniegotapów, wymiana okien na II piętrze budynku urzędu, bieżące remonty biur - 30 000 zł.
- \* zakup wyposażenia biur , sprzętu komputerowego ( drukarki igłowej ) - 10 000 zł.

## **8. URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY – dział 751 – 1 575 zł.**

8.1. Urzędy naczelných organów władzy i kontroli – rozdział – 75101 – wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego spisu wyborców w 2008 r.

## **9. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – dział 754 – 503 770 zł.**

9.1. jednostki terenowe policji – rozdział 75403 – 10 000 zł. zaplanowano kwotę na bieżące remonty miejscowego rewiru policji w formie sfinansowania zakupu materiałów i usług.

9.2. ochotnicze straże pożarne – rozdział 75412 – 210 900 zł. wydatki obejmują wydatki bieżące funkcjonowania na terenie gminy jednostek OSP w w miejscowościach: Bobolice, Gozd, Kłanino, Drzewiany, Porost i Ubiedrze

- \* zakup materiałów i wyposażenia w zakresie remontów remizy Bobolice i Drzewiany, montaż garażu w Kłaninie ( materiały), zakup paliwa i inne.. – 85 000 zł.

\* wydatki za udział w akcjach ratunkowo-gasniczych, szkoleniach – 35 000 zł.

\* pozostałe koszty utrzymania OSP – 90 900 zł.

9.3. obrona cywilna – rozdział 75414 – 20 700 zł. - zaplanowano środki głównie na:

\* zakup materiałów i wyposażenia ( zakup rzutnika, telewizora na potrzeby OC oraz zarządzania Kryzysowego ), materiały do remontu magazynu OC, zakup materiałów szkoleniowych – 10 500 zł.

\* opłata wykładowców szkoleniowych – 2 500 zł.

\* pozostałe – 7 700 zł.

9.4. Straż miejska - rozdział 75416 – 262 170 zł. – Planuje się zwiększenie kosztów straży miejskiej w porównaniu do 2007 roku z uwagi na obsługę foto radaru o kwotę 125273 zł. dotyczy to zatrudnienia oraz kosztów administracyjnych, szkoleń, opłat pocztowych, materiałów biurowych , itp.

## **10. DOCHÓD OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM – dział 756 – 30 000 zł.**

10.1. pobór podatków, opłat i in. epod. należności budżetowych – rozdział 75647 – wydatki SA utrzymane na poziomie 2007r. i dotyczą wypłaty prowizji dla sołtysów za pobór podatków i opłat - 21 000 zł., prowizji dla ZUKiO za pobór opłaty targowej – 4 000 zł. oraz wydatki bieżące związane z poborem podatków – 5000 zł.

## **11. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – dział 757 – 316 000 zł.**

11.1. obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek jst – rozdział 75702 - wydatki stanowią przewidziane do spłaty odsetki od zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i obrotowych.

## **12. RÓŻNE ROZLICZENIA – dział 758 – 204 031 zł.**

12.1. Na kwotę wydatków w tym dziale przewidziane są 2 rezerwy:

\* rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 47 078 zł. , obliczona zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym

\* rezerwę ogólną ustaloną i obliczoną obligatoryjnie na nie przewidziane wydatki powstałe w roku budżetowym w wysokości 156 953 zł.

### 13. OŚWIATA I WYCHOWANIE - dział 801 – 8 817 176 zł.

Na oświatę zaplanowano ogółem 8 490 575 zł, tj. o 1 333 267 zł. więcej niż kwota planowanej subwencji oświatowej, bez kosztów hali sportowej działającej przy Zespole Szkół Publicznych w Bobolicach ( 400 410 zł. ), która została ujęta w dziale 926. Łącznie 1 733 677 zł. Wydatki na oświatę stanowią łącznie z halą 40,07 % wydatków bieżących ogółem. Wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi stanowią 75% ogółu wydatków na oświatę. Na stypendia zaplanowano kwotę 40 500 zł.

13.1 . Szkoły podstawowe – rozdział 80101 – 4 920 520 zł. Poniżej przedstawiony został podział na poszczególne placówki :

Lp	Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	w tym		
			wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	SP Bobolice	2 405 042	1 709 672	361 340	334 030
2	SP Dargiń	908 098	554 529	115 295	238 274
3	SP Drzewiany	539 508	356 534	77 035	105 939
4	SP Kłanino	463 111	302 800	66 083	94 228
5	SP Kurowo	604 761	402 574	81 845	120 342
x	<b>RAZEM</b>	<b>4 920 520</b>	<b>3 326 109</b>	<b>701 598</b>	<b>892 813</b>

13.2. oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – rozdział 80103 – 194 900 zł.

Wydatki przedstawiają się następująco:

Lp	Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	w tym		
			wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	Oddział Dargiń	68 112	49 650	10 331	8 131
2	Oddział Drzewiany	23 700	16 251	3 528	3 921
3	Oddział Kłanino	63 361	44 930	9 740	8 691
4	Oddział Kurowo	39 696	27 005	5 487	7 204
x	<b>RAZEM</b>	<b>194 869</b>	<b>137 836</b>	<b>29 086</b>	<b>27 947</b>

13.3. Przedszkola - rozdział – 80104 - 443 000

Plan wydatków przedstawia poniższe zestawienie:

Lp	Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	w tym		
			wynagrodzenia	pochodne od	Pozostałe

				wynagrodzeń	wydatki bieżące
<b>1</b>	<b>Oddział Bobolice</b>	<b>443 000</b>	<b>296 961</b>	<b>61 307</b>	<b>84 732</b>

13.4. Gimnazja - rozdział 80110 -- 2 316 600 zł.

Lp	Nazwa jednostki	Wydatki ogółem	w tym		
			wynagrodzenia	pochodne od wynagrodzeń	Pozostałe wydatki bieżące
1	Gimnazjum Bobolice	1 820 338	1 311 238	275 654	233 446
2	Gimnazjum Dargiń	496 204	354 957	73 810	67 437
x	<b>RAZEM</b>	<b>2 316 542</b>	<b>1 666 195</b>	<b>349 464</b>	<b>300 883</b>

13.5. Dowożenie uczniów do szkół - rozdział 80113 - 475 000 zł.

Na pokrycie wydatków związanych z dowozem dzieci do szkół na terenie gminy planuje się przeznaczyć kwotę 475 000 zł. obejmującą zapłatę za świadczone przez firmę *Veolia* w Kołobrzegu za usługi przewozowe oraz koszty zakupu biletów autobusowych PKS dla określonej grupy uczniów, na wyznaczonych trasach.

13.6. Placówki dokształcania i doskonalenia nauczycieli – rozdział 80146 – 44 600 zł.

Wydatki zaplanowano zgodnie z art. 70 a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela ( Dz. U. z 1997r. Nr 56, poz. 357 z późn. zm. ). W porównaniu do 2007 roku wydatki wzrosły o 13%, tj. o kwotę 5 145 zł. uwzględniając kierunki polityki gminy w zakresie rozwoju kadry w oświacie.

13.7. Pozostała działalność - rozdział 80195 - 422 556 zł. Planowane wydatki obejmują:

\* wydatki dotyczące obsługi administracyjnej oraz finansowo-księgowej oświaty prowadzonej przez ZUKiO w kwocie 96 044 zł. tj. 7,4 % więcej w porównaniu do 2007 roku.

\* pozostałe wydatki – 326 512 zł., w tym zaplanowano koszty przygotowania zawodowego i szkolenia uczniów.

**14. OCHRONA ZDROWIA - dział - 851 - 140 500 zł.**

14.1. Zwalczanie narkomanii – rozdział - 85153 - 5 500 zł. Wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

14.2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi - rozdział - 85154 - 135 000 zł. Zaplanowano wydatki w związku z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na

\* dotacje celowe dla stowarzyszeń i instytucji pożytku publicznego – 45 000 zł.

\*dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w wysokości 25 000 na działalność świetlic środowiskowych .

## **15. POMOC SPOŁECZNA - dział 852 - 5 537 260 zł.**

**Na pomoc i opiekę społeczną zaplanowana została kwota 5 537 260 zł., z czego na wydatki dofinansowane dotacją wynoszą 4 520 000 zł., wydatki sfinansowane z własnych środków – 1 017 260 zł., w tym:**

**15.1. Ośrodki wsparcia – rozdział 85203 - 258 000 zł. ( finansowane dotacją ) . Wydatki na działalność bieżącą Środowiskowego Domu Samopomocy , w tym na wynagrodzenia z pochodnymi - 152 356 zł**

15.2. Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne – rozdział 85212 – 3 730 840 zł. Wydatki przeznaczone na wynagrodzenia z pochodnymi – 131 030 zł., na świadczenia społeczne – 3 650 000 zł., na pozostałą działalność – 50 190 zł.

15.3. składki na ubezpieczenia zdrowotne... - rozdział 85213 – 14 000 zł. ( finansowane dotacją). Wydatki na zadania zlecone dotyczące opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej.

15.4. zasiłki i pomoc w naturze - rozdział 85214 – 479 000 zł. ( finansowane dotacją). Wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków, z czego na zadania własne – 347 000 zł. natomiast na zadania zlecone 132 000 zł.

15.5. dodatki mieszkaniowe – rozdział 85215 – 170 000 zł. ( środki własne – przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

15.6. Ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219 – 655 420 zł. ( finansowane dotacją w wysokości 159 000 zł., środki własne 496 420 zł. ) Wydatki przeznaczone na działalność i utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym na wynagrodzenia z pochodnymi 518 182 zł., szkolenia 2000 zł. odpis na ZFSS 15 288 zł., pozostałe wydatki – 119 950 zł.

15.7. pozostała działalność – rozdział 85295 – 230 000 zł. ( finansowane dotacją 139 000 zł., środki własne – 91 000 zł. ) Wydatki przeznaczone na

\*dożywianie dzieci w szkołach – 210 000 zł.

\* dofinansowanie organizacji pozarządowych, pożytku publicznego w zakresie pomocy społecznej – 4 000 zł.,

\* zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy dydaktycznych- 10 000 zł.

## **16. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – dział 854 – 59 260 zł.**

- 16.1. kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci – rozdział 85412 – 59 260zł. wydatki przeznaczone na pokrycie części kosztów organizacji kolonii letnich, w ramach polsko-niemieckiej letniej wymiany młodzieży i na wydatki związane z wypoczynkiem dzieci i młodzieży organizowane przez Rady sołeckie.

## **17. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - dział 900 – 1 459 800 zł.**

- 17.1. gospodarka ściekowa i ochrona wód – rozdział 90001 – 181 000 zł. wydatki przeznaczone na dopłatę dla Spółki Regionalne Wodociągi i Kanalizację w Białogardzie z ścieki odbierane z terenu gminy. Zadanie realizuje Zakład Usług Komunalnych i Oświatowych.
- 17.2. Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003 – 258 000 zł. - dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania, sprzątnięcia i oczyszczania miast a i wsi.
- 17.3. Utrzymanie zieleni – rozdział 90004 – 145 000 zł. dotacja przedmiotowa dla ZUKiO na dofinansowanie usług komunalnych dotyczących utrzymania zieleni na terenie gminy.
- 17.4. Oświetlenie ulic, placów i dróg – 90015 – 370 000 zł. ( środki własne ) wydatki na pokrycie kosztów związanych z konserwacją, remontami oraz opłatami za energię elektryczną w związku z oświetleniem ulic i dróg w gminie.
- 17.5. Pozostała działalność – rozdział 90095 - 525 800 zł. wydatki związane z :
- \* zatrudnieniem pracowników interwencyjnych oraz na aktywne formy zwalczania bezrobocia organizowane przez gminę- 341 294 zł.
  - \*składka na działalność Jednostki realizującej Projekt (JPR) dotyczący gospodarki wodno-ściekowej w ramach projektu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty - 129 000 zł.
  - \* wpłaty na PFRON – 16 000 zł.
  - \* pozostałe wydatki – 39 506 zł.

## **18. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – dział 921 – 455 500 zł.**

Na działalność kulturalną gminy planowane są środki w wysokości 455 500 zł., w tym:

- 18.1. pozostałe zadania w zakresie kultury – rozdział 92105 – 1 700 zł. wydatki przeznaczone na dotacje zlecone dla organizacji pozarządowych
- 18.2. domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – rozdział 92109 – 325 000 zł. – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury
- 18.3. biblioteki – rozdział 92116 – 111 000 zł. – dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie działalności biblioteki publicznej w Bobolicach oraz filii w Dargini , a także Izby Muzealnej w Bobolicach
- 18.4. ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – rozdział 92120- 14 000 zł. wydatki dotyczą dzierżawy zegarów na wieży kościelnej w Bobolicach 4 000zł. oraz na remonty kościołów zabytkowych na terenie gminy 10 000 zł.

#### **19. KULTURA FIZYCZNA I SPORT – dział 926 – 598 410 zł.**

Na działalność sportową planuje się wydatkowanie na:

- 19.1. obiekty sportowe – rozdział 92601 – 400 410 zł. wydatki związane z działalnością i utrzymaniem hali widowiskowo-sportowej działającej przy ZSP w Bobolicach.
- 19.2. Zadania w zakresie kultury fizycznej – rozdział 92605 – 91 000 zł. – przeznaczono na dofinansowanie zdań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu wykonywanych przez organizacje pozarządowe w formie dotacji celowych.
- 19.3. Pozostała działalność – rozdział 92695 – 107 000 zł. - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w zakresie działalności rekreacyjno-sportowej na terenie gminy oraz stadionu.

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE (INWESTYCYJNE) - 2 160 480 zł.**

Szczegółowe dane i informacje dotyczące limitu wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2008-2010 oraz wykaz zadań inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym 2008 przedstawiono w załącznikach 3, 3a.

#### **1. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - dział - 600 – 100 000 zł.**

Drogi publiczne gminne – rozdział 60016 – 100 000 zł. :



**Budowa chodnika przy ul. Głowackiego**

Inwestycja będzie polegać na budowie nowego chodnika z kostki POLBRUK przy ul. Głowackiego od strony CESiR o długości 600 mb. Chodnik będzie wybudowany w ciągu drogi od bramy wjazdowej głównej do budynku C i F – hala sportowa aż do skrzyżowania ul. Głowackiego z ul. Traugutta.

**2. GOSPODARKA MIESZKANIOWA - dział 700 - 290 000 zł.**

Pozostała działalność – rozdział 70095 – 290 000 zł.

**Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania budynku administracyjnego na cele mieszkalne dla osób wymagających pomocy społecznej - Opatówek ETAP II**

Planowana inwestycja będzie polegać na zmianie sposobu użytkowania budynku będącego własnością gminy. W wyniku realizacji przedsięwzięcia powstaną 4 lokale socjalne o następujących powierzchniach użytkowych: 28,91m<sup>2</sup>, 25,42 m<sup>2</sup>, 39,38 m<sup>2</sup>, 34,04m<sup>2</sup>. Każdy lokal wyposażony zostanie w aneks kuchenny z kuchenką gazową czteropalnikową z piekarnikiem zasilana gazem z butli propan – butan.

**3. ADMINISTRACJA PUBLICZNA - dział 750 - 57 000 zł.**

Urzędy Gmin – 75023 - 51 000 zł. – wpłata gminy na rzecz ZMiGDP na realizację projektu społeczeństwa informacyjnego pn. *Wrota Parsęty* z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania

Pozostała działalność – 75095 – 6 000 zł. - zakup kasy do kancelarii tajnej w Urzędzie Miejskim.

**4. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – dział 754- 164 480 zł.**

jednostki terenowe policji – rozdział 75403 – 12 000 zł. – dofinansowania do zakupu specjalistycznego ambulansu techniki kryminalistycznej dla policji

ochotnicze straże pożarne – rozdział 75412 – 50 000 zł. – zakup używanego samochodu bojowego dla OSP Bobolice.

Straż miejska - rozdział 75416- 102 480 zł. – spłata rat za zakup fotoradaru dla straży miejskiej.

**5. OŚWIATA I WYCHOWANIE - dział 801 - 1 500 000 zł.**

Pozostała działalność - rozdział 80195 - 1 500 000 zł.

**Bobolickie Centrum Edukacji, Sportu i Rekreacji dostosowane do rehabilitacji osób niepełnosprawnych i starszych w Bobolicach.**

Przedmiotem inwestycji jest Regionalne Centrum Edukacji Rekrualifikacji i Reaktywacji zasobów Ludzkich wraz z halą sportową i infrastrukturą towarzyszącą. Realizacja inwestycji jest etapowana na zadania. Zadanie 1 obejmuje przebudowę pawilonów D i E w 2008 roku na pawilony dydaktyczne.

**6. POMOC SPOŁECZNA - dział 852 - 5 000 zł.**

Ośrodki pomocy społecznej – rozdział 85219 – 5000 zł. zakup zestawu komputerowego z serwerem dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

#### **7. EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – dział 854 – 30 000 zł.**

kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci – rozdział 85412 – 30 000 zł. – zakup łóżek polowych na kolonie i obozy

#### **8. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - dział 900 – 14 000 zł.**

Oczyszczanie miast i wsi – rozdział 90003 – 14 000 zł. – zakup równiarki niesamobieżnej dla ZUKiO

#### **PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU :**

Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu i rozdysponowaniem wolnych środków na rachunku bankowym z roku poprzedniego - 1 499 485 zł. oraz środków na lokatach bankowych- 600 000 zł.

#### **DOCHODY I WYDATKI związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami**

Wielkość planowanych dotacji przedstawiono na poszczególne cele w załącznikach nr 6 i 7.

#### **PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW zakładów budżetowych oraz dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych j.b:**

Rodzaje i szczegółowość przedstawiono w załączniku NR 8

#### **PLAN DOTACJI : PRZEDMIOTOWYCH, PODMIOTOWYCH ORAZ CELOWYCH**

Szczegółowo przedstawiono w Załącznikach Nr: 9,10,11

#### **PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

Pozostała działalność – rozdział - 90095 – 55 000 zł. Zawarty został w załączniku Nr 12.

- **Gospodarka odpadami** – wdrażanie selektywnej zbiórki odpadów – zakup pojemników na śmieci – 9000 zł. oraz 12 000 zł. dla ZUKiO z tytułu opłat dla PGK Koszalin za selektywna zbiórke śmieci w tym odpady wiekogabarytowe;

Likwidacja dzikich wysypisk śmieci na terenie gminy , dofinansowanie w związku z usuwaniem azbestu dla osób fizycznych i prawnych oraz naprawa pojemników, malowanie – 28 000zł.

- **Pozostała działalność** - Przeprowadzenie akcji *sprzątnięcie świata, Dzień Ziemi* – 5 000 zł. oraz badanie zasobności gleb – 1000 zł.

#### WYDATKI JEDNOSTEK POMOCNICZYCH

Szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 13

PROGNOZA ŁĄCZNEJ KWOTY DŁUGU PUBLICZNEGO – przedstawiono w załączniku nr 14 łączna kwota długu publicznego w relacji do planowanych dochodów kształtować się będzie na poziomie 38,67%. Natomiast łączna kwota spłat rat kredytów wraz z należnymi odsetkami stanowić będzie 8,44% planowanych na ten rok dochodów.

#### INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO –

Szczegółowo omówiono w załączniku nr 15