

Objaśnienia do budżetu gminy na 2007 rok.

W projekcie budżetu na 2007 rok zaplanowano dochody na kwotę **11 867.690zł**.
W ciągu roku budżetowego dochody mogą ulegać zmianie z powodu korekty własnych planów, pozyskiwania środków na zadania własne, otrzymywania decyzji Wojewody lub Ministra Finansów zmieniających kwoty dotacji lub kwotę subwencji.

Dochody podatkowe

Dochody z podatku rolnego przyjęto wg następującego obliczenia:

Obniżono cenę żyta do kwoty 29,30 za 1 dt x 2,5g = 73,25

73,25 zł za 1 ha przeliczeniowy x 6 097,0 ha ≈ 446 300zł

w tym :

- podatek rolny od osób prawnych 66 300zł
- podatek rolny od osób fizycznych 380 000zł

Podatek od nieruchomości

Zwiększono o 2 % w stosunku do roku poprzedniego

1) Od budynków lub ich części:

- a) Mieszkalnych - 0.45/m² powierzchni użytkowej
- b) związane z prowadzeniem działalności 11,35zł/m²
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym 8,66zł/m²
- d) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 3,75zł/m²
- e) pozostałych zajętych na prowadzenie działalności statutowej 3,29zł/m²

2) Budowle – 2% ich wartości

3) Od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - 0,45zł/m²
- b) pod jeziorami i zbiornikami wodnymi - 3,39zł/m²
- c) pozostałych - 0,09zł/m²

Ogółem dochody z podatku od nieruchomości – 762 400zł w tym:

- od osób prawnych – 432 400zł
- od osób fizycznych – 330 000zł

Podatek leśny

Planowane wpływy w 2007r. ogółem 19 400zł w tym:

- od osób prawnych 15 300zł
- od osób fizycznych 4 100zł

Podatek od środków transportowych

Zaplanowano 5 % wzrost podatku od środków transportowych w stosunku do roku poprzedniego

Dochody z podatku od środków transportowych na 2007 rok planuje się na kwotę 177 500zł (osoby prawne – 7500zł, osoby fizyczne – 170 000zł) w oparciu o posiadaną ewidencję pojazdów, uaktualnioną na podstawie wykazu pojazdów podlegających opodatkowaniu sporządzonych przez Starostwo Powiatowe we Wrześni.

Inne dochody podatkowe i opłaty

Wpływy z podatku opłaconego w formie karty podatkowej, podatku od spadku i darowizn, podatku od posiadania psa, oraz opłat: eksploatacyjnej, skarbowej ustalono szacunkowo uwzględniając wpływy z tego tytułu za 10 m-cy 2006 roku.

Dochody pochodzące z budżetu państwa i innych źródeł.

- 1) Subwencje z budżetu państwa zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST 3-4820-25/2006 z dnia 11-10-2006r.

Planowana subwencja ogólna wynosi: 5 997 066zł

w tym:

- część oświatowa – 4 080 361zł
 - część wyrównawcza – 1 729 043zł
- z tego:
- kwota podstawowa - 1.220.720zł
 - kwota uzupełniająca - 508.323zł
 - część równoważąca – 187 662zł

Wielkość subwencji oświatowej uzależniona jest od zakresu realizowanych przez gminę zadań oświatowych z wyłączeniem zadań związanych z dowozem uczniów oraz zadań związanych z prowadzeniem przedszkoli, od liczby uczniów w szkołach, stopnia przygotowania zawodowego nauczycieli.

Kwotę podstawową subwencji otrzymuje gmina, w której wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy (wskaźnik G) jest mniejszy niż 92 % wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich gmin (wskaźnik Gg). Im mniejszy wskaźnik G – tym większa subwencja.

Kwota uzupełniająca uzależniona jest od liczby mieszkańców gminy oraz od gęstości zaludnienia na 1 km².

Część równoważąca subwencji ogólnej przeznaczona jest na uzupełnienie dochodów gminy w związku ze zmianą finansowania zadań. Wielkość uzależniona jest m.in. od kwoty wypłaconych przez gminę dodatków mieszkaniowych. Im więcej gmina wypłaciła dodatków tym subwencja większa.

- 2) **Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

Zgodnie z w/w pismem Ministra Finansów udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) przyjęto w kwocie 1 080 236zł.

Udziały gminy w kwocie 40 000zł z podatku od osób prawnych (CIT) przyjęto na podstawie analizy wpływów z tego tytułu za 10 m-cy 2006r.

Każdej gminie przysługuje określony w ustawie o dochodach jst procentowy udział we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na stałe na terenie danej gminy. Zgodnie z pismem Ministra Finansów na 2007r. przyjęto wskaźnik w wysokości 36,22 %.

Udziały w podatku od osób prawnych dzielone są między jednostki samorządu terytorialnego stosownie do faktycznego miejsca zatrudnienia pracowników podmiotów opłacających podatek dochodowy od osób prawnych. Gminie przysługuje 6,71 % wpłaconych podatków.

- 3) **Dotacje celowe na zadanie z zakresu administracji rządowej zlecone gminie.** Wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone przyjęto zgodnie z decyzją Wojewody Wielkopolskiego pismo Nr FB I-3.3010-28/06 z dnia 23-10-2006r. oraz zgodnie z pismem z Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DKN-421-58/06 z dnia 19-10-2006r.

Zgodnie z w/w decyzjami otrzymano dotacje w wysokości **2 632 350zł** w tym na :

- administracja publiczna – 51 900zł
- na aktualizację rejestru wyborców – 950zł
- na wybory uzupełniające - 3800zł
- na pomoc społeczną – 2 575 700zł

Otrzymano również dotacje na zadania własne gmin w wysokości **230 500** w tym na pomoc społeczną 230 500zł

Dochody z majątku gminy.

W 2007r. wpływy do budżetu gminy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego szacuje się na kwotę **99 073zł** w tym:

- raty ze sprzedaży mieszkań – 29 073zł
- sprzedaż działek budowlanych w Borzykowie oraz sprzedaż lokali mieszkaniowych - 70 000zł

Opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na **19 957zł**

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności oszacowano na kwotę **1 169zł**. Wpływy z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano w wysokości **23 989zł**.

Pozostałe dochody

Przedszkola pobierają opłaty (odpłatność za posiłki i opłaty stałe)

Kwoty przyjęte z tego tytułu – 47 000zł. Świetlice szkolne – odpłatność za posiłki – 43 000zł.

Zaplanowano również dochody z tytułu opłat za wynajęcie sali gimnastycznej w wysokości – 10 000zł

Opłaty roczne i jednorazowe za sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano na kwotę – 57 000zł.

Pozostałe dochody dotyczą: odsetek od nieterminowych wpłat należności wobec budżetu gminy i odsetek uzyskanych od lokat chwilowo wolnych środków pieniężnych.

Stan zobowiązań

Stan zobowiązań na koniec 2006 roku zgodnie z podpisanymi umowami wyniesie:

- 1) z tytułu kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w 2002 roku – w wysokości 123 546zł
- 2) z tytułu pożyczki długoterminowej zaciągniętej za budowę kanalizacji Bieganowo – Kołaczkowo w 2004 roku – w wysokości 305 000zł
- 3) z tytułu kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w 2004 roku – w wysokości 167 650zł
- 4) z tytułu kredytu zaciągniętego na budowę dróg w m. Sokolniki i Gorazdowo w wysokości w 2006 roku – w wysokości 450 000zł

Ogółem zobowiązania na 31-12-2006r. wynoszą **1 046 196zł**. Na dzień 01.01.2007 r zobowiązania wynoszą 1.032.696,- . Różnica wynika z tego, że gmina otrzymała dotację do kredytu Z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w wysokości 45.000,- . W styczniu 2007 otrzymaliśmy pierwszą ratę 13.500,- pozostałość (31.500) gmina otrzyma w ostatnim roku spłaty kredytu.

W 2007 roku planowana jest spłata kredytów i pożyczek w wysokości **335 710zł**.

W 2009 r. istnieje możliwość otrzymania umorzenia pożyczki z WFOŚ w wysokości 95.000,- zł.

Wydatki

Plan wydatków na 2007 rok określono na kwotę **11.674.980 zł**

Na ogólną kwotę wydatków budżetowych składają się wydatki na :

- zadania własne - 8.812.130
- zadania zlecone - 2.632.350
- zadania powierzone - 230.500

W budżecie wydatki bieżące stanowią kwotę 11.274.980zł,.

Wydatki majątkowe – 400.000zł

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej - 2.632.350,-

w tym na:

- administracja publiczna 51.900,-
- urzędy naczelnych organów władzy 950,-
- wybory uzupełniające do rad gmin 3.800,-
- pomoc społeczna 2.575.700,-

Dotacje do jednostek organizacyjnych gminy wynoszą: 357.040,-

w tym do:

- Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkańcowej 59.040,-
- Gminnego Ośrodka Kultury 145.000,-
- Bibliotek 153.000,-

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na 2007 rok w wysokości 400.000,-.

Wydatki te dotyczą:

- budowy dróg gminnych – ulica Szkolna i Krótka w Kołaczkowie – 200.000,-
- budowa dróg gminnych – ulica Rzemieślnicza, Leśna i Kościelna w Borzykowie – 190.000,-

Szacunkowy koszt wykonania w/w dróg wynosi 1.950.000,- .

W budżecie gminy zaplanowano 20 % środków własnych. Pozostałe 80 % gmina planuje pozyskać z Funduszy unijnych.(Istnieje możliwość pozyskania środków unijnych do 85% wartości inwestycji).

Zaplanowano również opracowanie projektu na budowę drogi- ulica Stolarska w Borzykowie – 10.000,- . Na budowę tej drogi gmina wystąpi z wnioskiem o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu.

W dziale **rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano :

- dotacje do ZGKM do oczyszczalni ścieków – 59.040,-
- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego w kwocie 10.000,-
- pozostała działalność (usługi związane z wystąpieniem wścieklizny, wykonanie ekspertyz, współpraca z innymi instytucjami) 6.500,-

W dziale **leśnictwo** zaplanowano zakup sadzonek drzew- kwota 2.000,-

W dziale **transport i łączność** zaplanowano na :

- wydatki związane z zatrudnieniem robotników publicznych i pracowników interwencyjnych (wynagrodzenia + pochodne, badania lekarskie) 15.300,-
- wydatki inwestycyjne: zaplanowano budowę dróg gminnych ul.Szkolna i ul.Krótka w Kołaczkowie oraz ul.Leśna, ul.Rzemieślnicza i ul.Kościelna w Borzykowie kwota 390.000,-. Gmina zaplanowała środki w wysokości 20% wartości robót(szacunkowy koszt wykonania w/w ulic wynosi 1.950.000,) Pozostałe 80 % środków planuje się pozyskać z funduszy unijnych). Zaplanowano również opracowanie projektu na budowę drogi ul. Stolarska w Borzykowie – kwota 10.000,-.
- bieżące remonty dróg gminnych – 20.000,-
- pozostałe usługi : odśnieżanie, profilowanie dróg 25.000,-
- zakup materiałów i wyposażenia 15.000,-
- pozostałe wydatki 4.700,-

W dziale **gospodarka mieszkaniowa** –zaplanowano:

- wydatki związane z użytkowaniem mieszkań przez nauczycieli 8.500,-
- wydatki związane z inwentaryzacją mienia , opłatami sądowymi i notarialnymi, wyceną mienia, podziałami geodezyjnymi – 37.000,-

W dziale **administracja publiczna** – zaplanowano wydatki na :

- **Urzędy Wojewódzkie** –wydatki związane z zadaniami zleconymi 51.900,-

- **Rady Gminy** –ogółem wydatki 74.500,- w tym: na wypłatę diet dla radnych 68.500,-
 - zakup kalendarzy dla radnych, zakup herbaty, kawy , ciastek i napojów na posiedzenia komisji i sesje – 3.000,-, podróże służbowe 1.000,-
 - szkolenie radnych 2.000,-
 - **Urząd Gminy** – wydatki ogółem 968.041,- w tym na :
 - wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS i FP) 19 etatów – kwota 715.926,- w tym: zaplanowano odprawę emerytalną dla pracownika gminy w wysokości 6-miesięcznego wynagrodzenia, 2 nagrody jubileuszowe (za 35 i 40 lat pracy).
- Zaplanowano również środki na zatrudnienie od 01.01.2007r na ½ etatu pracownika ds. pozyskiwania środków z Funduszy unijnych oraz prowadzenia zamówień publicznych.
- Zaplanowano również 3 % -owy fundusz nagród dla pracowników 17.334,- oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne 45.000,-.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i emerytów i rencistów 16.365zł
 - podróże służbowe 20.000,- w tym: 2 ryczałty po 300 km miesięcznie
 - zakup materiałów (opał, środki czystości, materiały biurowe, wydatki USC- jubileusze) 45.700
 - zakup energii, wody 11.000,-
 - zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, usługi intrologatorskie, usługi mechanicznego i automatycznego przetwarzania danych, prenumerata dzienników i czasopism) 37.500,-
 - opłaty za usługi internetowe 3.600,-
 - opłaty na usługi telefonii komórkowej 1.800,-
 - opłaty za usługi telef. Stacjonarnej - 11.000,-
 - zakup usług remontowych (naprawa i konserwacja sprzętu, wymiana pionów CO, wymiana pomp w kotłowni) 22.000,-
 - szkolenie pracowników 15.000,-
 - zakup materiałów papierniczych do drukarek i sprzętu drukarskiego 6.000,-
 - zakup akcesoriów komputerowych (zakup pamięci do komputerowych, zakup licencji na oprogramowania, zakup zasilacza UPS)
- **Promocja Gminy** –wykonanie tablic informacyjnych na granicach Gminy Kołaczkowo, materiały promocyjne 10.000,-
 - **Pozostała działalność** – diety dla sołtysów za posiedzenia na sesjach Rady gminy – 7.000,-

W dziale **Urzędy naczelných organów władzy**

- aktualizacja rejestru wyborców – 950zł
- wybory uzupełniające do rad gmin (Bieganowo) 3.800,-

W dziale **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:**

- Ochotnicze Straże Pożarne – 50 000zł w tym:
 - a) ryczałty dla kierowców, wyjazdy do pożarów – 20 000zł
 - b) pozostałe: zakup paliwa, energii, remonty samochodów, składki na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenia samochodów (OC) – 30 000zł

- ochrona cywilna – wydatki związane z prowadzeniem magazynu Obrony Cywilnej – 2873zł, szkolenie – 500zł.

W dziale **dochody od osób prawnych, fizycznych** zaplanowano wydatki związane z poborem podatków

- wynagrodzenia prowizyjne sołtysów – 34 000zł
- koszty związane z wysyłaniem upomnień, opłaty komornicze – 6 000zł
- pozostałe wydatki – 2 500zł

W dziale **obsługa długu publicznego** zaplanowano wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek – 38 000zł.

W dziale **Różne rozliczenia** zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 113 500zł na nieprzewidziane wydatki.

W dziale **Oświata i wychowanie** zaplanowano:

- środki na wynagrodzenia dla nauczycieli szkół podstawowych, gimnazjum, zespołu szkolno-przedszkolnym, przedszkoli oraz pracowników obsługi, na wypłatę odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych 3 302 230zł
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 671 035zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 239 395zł, odpisy na ZFŚS – 192 793zł, wydatki rzeczowe – 438 701zł
- dowóz uczniów do szkół – wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 146117zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8 174zł, pozostałe wydatki (zakup oleju napędowego, remonty autobusów, ubezpieczenia autobusów, przeglądy 156 305zł)
- Gminny Zespół Obsługi Ekonomicznej i Administracji Oświaty wynagrodzenie i pochodne – 155 403zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 9 659zł, pozostałe wydatki – 24 623zł
- doksztalcanie nauczycieli 12 600zł
- dopłaty do czesnego za studia 10 000zł, podróże służbowe – 2 600zł
- pozostała działalność – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – 31 336zł, pozostałe wydatki 4 500zł

W dziale **ochrona zdrowia** wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii kwota 57 000zł

W dziale **pomoc społeczna** zaplanowano wydatki na:

- opłacenie pobytu w Domu Pomocy Społecznej mieszkanki naszej gminy – 15 000zł
- świadczenia społeczne – wypłata zasiłków oraz dodatków do zasiłków – 2 456 913zł, pozostałe wydatki (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki rzeczowe) – 75 987zł
- składki na ubezpieczenia społeczne oraz zasiłki i pomoc w naturze – 215 500zł
- wypłata dodatków mieszkaniowych 352 000zł
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej 233 500zł

- pozostałe działalności – dożywianie dzieci 53 200zł

W dziale **edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 268 905zł, oraz doksztalcanie nauczycieli 200zł.

W dziale **gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano

- dotacje do Urzędu Miasta i Gminy Września (dofinansowanie utrzymanie schroniska dla zwierząt – 6 000zł)
- wydatki na oczyszczanie miast i wsi m.in. opróżnianie koszy ulicznych – 6 000zł
- utrzymanie zieleni w gminie (zakup krzewów, sadzonek kwiatowych, koszenie trawników – 3 000zł)
- **oświetlenie uliczne** – zakup energii – 85 000zł, konserwacja i modernizacja 130 000zł

W dziale **kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano:

- dotacje do Gminnego Ośrodka Kultury – 145 000zł oraz wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich 23200zł
- dotacje do bibliotek 153 000zł
- dotacje na dofinansowanie remontu obiektów zabytkowych znajdujących się na terenie naszej gminy – 5 000zł
- pozostała działalność – organizowanie imprez ogólnodostępnych (dożynek gminnych) i innych – 4 000zł.

W dziale **kultura fizyczna i sport** zaplanowano wydatki na organizowane przez Urząd Gminy imprezy sportowe (zakup nagród, koszty sędziowskie, utrzymanie boiska). 27.000,-