

Objaśnienia do budżetu na rok 2007

1. Założenia ogólne budżetu i uzasadnienie do budżetu.

- Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:
- Uchwała Nr VIII/118/03 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 29 maja 2003 r. w sprawie procedury uchwalenia budżetu.
- Zarządzenie Nr 0152-52/06 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 29 września 2006 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy na rok 2007.

Na rok 2007 dla Gminy Gryfino ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie:

- planowanej kalkulacji Ministra Finansów na 2006 rok dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz ustaleń wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej (pismo Ministra Finansów: nr ST3-4820-25/2006/1892),
- informacji o przyznanych wstępnie na 2007 r. kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo nr FB.1-LM-3010/20/2006).

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marży i opłat obowiązujących w dniu 30 września 2006 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2007 roku oraz nowych zamierzeń,
- istniejącej w dniu 30 września 2006 r. sieci placówek finansowanych z budżetu z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2007,
- przewidywanego wykonania wydatków do końca 2006 r. w tym wynagrodzeń,
- aktualnego stanu prawnego dotyczącego zadań finansowanych z budżetu gminy.

Projekt budżetu został opracowany w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. (Dz.U. Nr 107 poz. 726).

Nowe zadania przewidziane do realizacji w 2007 r. zawierają szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją wydatków i podaniem podstawy prawnej.

Do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy przyjęto następujące procedury i wskaźniki:

Dochody:

- dochody budżetowe (podatki i opłaty) oszacowano zgodnie ze stawkami ustalonymi na rok 2007,
- pozostałe szacunki dochodów własnych zostały zaplanowane wg obowiązujących przepisów prawa z zakresu zadań prowadzonych przez wydziały i jednostki organizacyjne gminy.

Wydatki:

- wynagrodzenia osobowe pracowników doprowadzono do stanu rocznego łącznie z wszystkimi elementami (zasadnicze, wysługa lat, premia i dodatki) oraz wzrost wysługi lat i inne wynikające z przepisów zobowiązania pracodawcy wobec pracowników,
- planowane podwyżki płac ustalono na poziomie 1,9% łącznie ze wszystkimi składnikami wynagrodzeń,
- ustalono wysokość składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości 17,23% a funduszu pracy – 2,45%, natomiast dla nauczycieli odpowiednio 17,34% i 2,45%.
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano stosując wzrost o 1,9% w stosunku do wykonanych wydatków roku 2006,
- wydatki w tytule dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160 poz. 1080 z późniejszymi zmianami),
- dla pracowników sfery budżetowej przyjęto kwotę bazową do wyliczenia Funduszu Świadczeń Socjalnych na poziomie 2.100,00 zł, wynikającą z prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w II półroczu 2006 r.,
- dla nauczycieli dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z nowelizacją art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 118, poz. 1112 z 2003 r. z późn. zm.).

Zestawienie dochodów sporządzono wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów, natomiast zestawienie wydatków sporządzono w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:

- wynagrodzenia,
- pochodnych od wynagrodzeń,
- dotacje,
- wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego,
- wydatki przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową przez jednostkę samorządu terytorialnego,

b) wydatków majątkowych.

Za bazę analityczną – porównawczą do opracowania projektu budżetu na rok 2007 we wszystkich elementach kalkulacyjnych dochodów i wydatków, z wyjątkiem inwestycyjnych i remontowych, przyjęto następujące dane:

- stan organizacyjny, stawki podatkowe, taryfy, marże i opłaty obowiązujące w dniu 30 września 2006r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2007 roku oraz nowych zamierzeń,
- istniejącą na dzień 30 września 2006r. sieć placówek, finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2007,
- przewidywane wykonanie planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2006r. jako baza wyjściowa do planu na 2007r.,
- przewidywane wykonanie wydatków do końca 2006r. w tym wynagrodzeń, przy czym z przewidywanego wykonania wydatków bieżących należy wyłączyć przyznane w 2006 roku zwiększenia wydatków o charakterze jednorazowym oraz wydatki na zadania kończone w roku 2006 (niewymagające kontynuacji w roku 2007),
- zatrudnienia wg stanu na dzień 30 września 2006r.,
- spłatę rat kredytu oraz odsetek przypadających na 2007r.,

Do sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego gminy przyjęto dane w zakresie:

1. gruntów zestawionych wg tytułów władania i rodzajów użytkowania z wyszczególnieniem ich szacunkowej wartości;
2. budynków i budowli zestawionych wg tytułów władania i rodzajów użytkowania wraz z ich szacunkową wyceną, a o ile było to możliwe wg wartości księgowej netto (wartość początkowa pomniejszona o dotychczasowe umorzenie);
3. innych składników mienia niewymienionych w pkt. 1 i 2 z wyszczególnieniem ich wartości księgowej netto (tj. po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia);
4. zmian w stanie mienia komunalnego w zakresie określonym w pkt. 1, 2 i 3 od dnia złożenia poprzedniej informacji;
5. wysokości dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych w okresie objętym informacją;
6. innych danych o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego.

Do projektu budżetu na 2007 rok zaproponowano realny plan dochodów, który został sporządzony w miarę dokładnie i bezpiecznie. Bazą do wyliczenia kwot ujętych w planie był rok 2006 oraz obowiązujące prawo w tym zakresie.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2007 zaproponowany do uchwalenia przez Wysoką Radę przewiduje:

1. dochody budżetowe w wysokości **74.323.363 zł**
2. wydatki budżetowe w wysokości **75.767.123 zł**
3. deficyt budżetowy w wysokości (1-2) **-1.443.760 zł**
4. rozchody budżetowe w wysokości **1.460.000 zł**
 - a) pożyczka w WFOŚiGW 1.000.000 zł
 - b) kredyt bankowy 460.000 zł

5. przychody budżetowe w wysokości **2.903.760 zł**

Deficyt budżetowy w kwocie **1.443.760 zł**, co stanowi 1,9% dochodów ogółem budżetu gminy zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie - 2.800.000 zł
- 2) spłaty udzielonych pożyczek - 9.000 zł
- 3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie - 94.760 zł

Przychody budżetu w wysokości **2.903.760 zł** rozchody w wysokości **1.460.000 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 5.

Kredyt w wysokości **2.800.000 zł** zostanie zaciągnięty na nieznajdujące pokrycia wydatki inwestycyjne, między innymi:

- na częściowe sfinansowanie projektu porozumienia pn. „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej Euroboiska 2005-2013” oraz umowy nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05/U/244/06 o dofinansowanie Projektu nr Z/2.32/III/3.5.1/378/05 pn. „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej EUROBOISKA” zawartej 21 września 2006r. pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Zachodniopomorskim Związkiem Piłki Nożnej w Szczecinie w ramach której Gmina Gryfino jest beneficjentem końcowym projektu, w który wchodzi 8 gmin,
- i inne zadania inwestycyjne.

Rozchody w wysokości **1.460.000 zł** zostaną przeznaczone na:

- 1.000.000 zł - spłata zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka zaciągnięta 14.10.2003r. z terminem ostatecznej spłaty do 30.10.2013r. na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą – budowa kanalizacji sanitarnej Gryfino Północ w m. Radziszewo, Daleszewo, Nowe Brynki, Czepino Żabnica)
- 460.000 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego na okres od 10.07.2006r. do 31.12.2011r. na zakup obiektów sportowych w Gryfinie przy ul. Sportowej.

Projekt budżetu ujmuje wielkości wpływów zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13.11.2003 r. (Dz.U. Nr 203, poz. 1966)

Największą pozycję w budżecie stanowią wydatki ogółem na zadania z zakresu:

- oświaty i wychowania – 33,6%,
- pomocy społecznej – 19,2%,
- administracji publicznej wraz z obsługą Rady Gminy – 9,4%,
- gospodarki mieszkaniowej – 9,7%
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 3,6%
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 5,9%,
- edukacyjnej opieki wychowawczej – 2,7%,
- kultury fizycznej i sportu – 6,8%
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – 1,3%,
- transportu i łączności – 1,9%
- pozostałe zadania – 5,9%.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych przedstawiono w załącznikach od nr 1 do nr 13 do uchwały budżetowej na 2007 r. oraz opisano je w dalszej części informacji.

2. Objaśnienia do dochodów budżetowych

Główne źródła dochodów budżetu gminy stanowić będą dochody z tytułu podatków od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz udziały w podatkach od osób fizycznych, prawnych, subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa, których wysokość ustalana jest przez ustawowo wskazane organy administracji rządowej (ministerstwo, wojewoda).

Szczegółowe informacje liczbowe o planowanych wielkościach dochodów w układzie działowym i w podziale na rozdziały klasyfikacji budżetowej odrębnie na finansowanie zadań własnych i zleconych oraz w układzie źródeł ich pozyskiwania przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Prognozowane na 2007 rok w poszczególnych działach dochody przedstawiają się następująco:

Dział 550 – Hotele i restauracje

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr LVII/698/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie przekształcenia zakładu budżetowego – Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Gryfinie w jednostkę budżetową - Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie oraz Uchwały Nr LVII/699/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie nadania statutu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gryfinie ustala się plan dochodów w wysokości **398.265 zł**, które pochodzą z następujących tytułów:

- z tytułu wynajmu stołówki na prowadzenie gastronomicznej działalności usługowej (1625 zł (netto) x 12) – 19.500 zł,
- z tytułu usług hotelarskich – 378.765 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane na 2007 rok **dochody w kwocie 5.929.700 zł** pochodzą z następujących tytułów:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości **205.000 zł**
Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie oraz użytkowanie wieczyste od osób prawnych i fizycznych obliczone są na podstawie zawartych umów.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości **3.895.000 zł**
Dochody za najem i dzierżawę obiektów gminnych (lokale na prowadzenie działalności gospodarczej, lokale komunalne, lokale socjalne) oraz za dzierżawę gruntów gminnych na cele rolne i nierolne na podstawie już zawartych umów z uwzględnieniem zaległości wpływających z lat ubiegłych.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości **90.000 zł**
Założony dochód wynika z planowanych spłat rat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości **20.700 zł**
Są to dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości przez ich dotychczasowych użytkowników wieczystych.

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości **1.627.000 zł**

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Gminy Gryfino wynikające z:

- planowanych sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych przyjęto kwotę 370.000 zł
- planowane wpływy z rat za sprzedane lokale mieszkalne i użytkowe oraz grunty gminne, przyjęto kwotę 315.000 zł
- planowane wpływy ze sprzedaży działek gminnych przyjęto kwotę 942.200 zł. Obejmuje działki:

Gryfino

obr. 1 ul. Fabryczna /3 działki/ **170.000 zł**

Obr. 2 dz. nr 459/8-460 /4 działki/ **240.000 zł**

dz. nr 459/4 **28.000 zł**

dz. Nr 28/7 **260.000 zł**

ciągi piesze **68.000 zł**

obr. 4 dz. nr 331 i 332 **40.000 zł**

obr. 5 dz. Nr 159/14/na rzecz ZUS/ **8.200 zł**

dz. nr 552

dz. nr 554

dz. nr 555

na łączną kwotę **814.200 zł**

Pniewo dz. nr 562/3 **40.000 zł**

Steklno dz. nr 23/7 **40.000 zł**

Daleszewo dz. nr 74/1 **30.000 zł**

Bartkowo dz. Nr 143/4 **18.000 zł**

- wpływy z tytułu nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w wysokości **2.000 zł**
- wpływy z tytułu pozostałych odsetek w wysokości **90.000 zł**

Dział 710 – Działalność usługowa

Źródłem dochodów w tym dziale w wysokości **64.700 zł** są:

- wpływy z najmu i dzierżawy miejsc pod pochówki osób na cmentarzu komunalnym **43.000 zł**
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie cmentarza wojennego **21.700 zł**

Dział 750 – Administracja publiczna

Źródłem zaplanowanych **dochodów w wysokości 1.018.550 zł** są:

- wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej są przeznaczane na utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego oraz obsługę ewidencji ludności - 221.000 zł
- dochody związane z realizacją zadań rządowych (5% dochodów uzyskanych z tytułu opłat za dowody osobiste i informacje adresowe) - 12.500 zł
- środki z Biura Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie na projekt Z/2.32/1/1.5/41/04: Gryfino I – wdrożenie rozwiązań społeczeństwa informacyjnego w Gminie Gryfino – 785.050 zł

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

Wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości - **5.076 zł** (aktualizacja spisów wyborczych).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane na 2007 rok **dochody w wysokości 30.000 zł** to grzywny i mandaty egzekwowane przez Straż Miejską.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 40.358.672 zł

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **85.000 zł**
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 85.000 zł

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno - prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

21.096.000 zł

Planowane kwoty podatków zostały obliczone zgodnie z przyjętymi aktami prawa tj.:

- Ustawą z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2006r, Nr 121, poz. 844 ze zmianami),
- Ustawą z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym (Dz.U. z 2006 roku Nr 136 poz. 969 ze zmianami);
- Ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym (Dz.U. Nr 200 poz. 1682 ze zmianami);
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVIII/385/04 z dnia 25 listopada 2004 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na obszarze Gminy Gryfino;
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/372/04 z dnia 28 października 2004 roku w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych w Gminie

Gryfino wraz ze zmianą zawartą w Uchwale Nr XLII/539/05 z dnia 27 października 2005 roku;

- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/373/04 z dnia 28 października 2004 roku w sprawie ustalenia wysokości podatku od posiadania psów oraz trybu i terminów jego poboru;
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVII/374/04 z dnia 28 października 2004 roku w sprawie określenia dziennej stawki opłaty targowej oraz zasad jej ustalania i poboru;
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr LII/702/06 z dnia 26 października 2006 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Gryfino na rok 2007;
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIX/402/04 z dnia 30 grudnia 2004 roku w sprawie zwolnień z podatków: od nieruchomości, od środków transportowych, rolnego oraz od posiadania psów wraz ze zmianą dokonaną Uchwałą Nr XLII/540/05 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 27 października 2005r. i Uchwałą Nr LIII/642/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 29 czerwca 2006r.,
- Komunikatem Prezesa GUS z dnia 13 października 2006 w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2006 roku (MP Nr 142, poz. 724);
- Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2006 roku w sprawie średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2006 roku (M.P. Nr 74 poz. 746)

Podatek od nieruchomości

20.442.000 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	STREFA	PODSTAWA OPODATKOWANIA	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Budynki mieszkalne	cała gmina	264.349,70 m ²	0,50	132.175
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	I	235.713,46 m ²	16,50	3.889.272
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	II	20.958,20 m ²	15,00	314.373
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	III	23.054,53 m ²	14,50	334.291
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	I	669,97 m ²	6,60	4.422
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	II	519,78 m ²	6,00	3.119
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	III	895,20 m ²	5,80	5.192
Budynki zajęte na prowadzenie usług medycznych	cała gmina	7.367,53 m ²	3,48	25.639
Budynki pozostałe na terenach wiejskich	cała gmina	25.159,29 m ²	2,00	50.319
Budynki zajęte przez organizację pożytku publicznego	Cała gmina	34.559,25	2,00	69.119
Garaże	cała gmina	9.855,03 m ²	5,50	54.203

Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	cała gmina	100 m ²	7,80	780
Budynki pozostałe	cała gmina	16.696,90 m ²	5,30	88.494
Grunty związane z gospodarką komunalną	cała gmina	294.071 m ²	0,10	29.407
Grunty związane z działalnością gospodarczą	I	5.824.323,86 m ²	0,64	3.727.567
Grunty związane z działalnością gospodarczą	II	321.794 m ²	0,55	176.987
Grunty związane z działalnością gospodarczą	III	226.718,71 m ²	0,50	113.359
Grunty zajęte pod jeziorami i zbiornikami wodnymi	cała gmina	51,81 ha	3,35	174
Grunty pozostałe	I	218.431,65 m ²	0,18	39.318
Grunty pozostałe	II	1.068.035,89 m ²	0,14	149.525
Grunty pozostałe	III	980.147,25 m ²	0,12	117.618
Budowle związane z działalnością gospodarczą	cała gmina	548.958.066,31 zł	2%	10.979.161
Budowle związane z gospodarką komunalną	cała gmina	27.475.135 zł	0,5%	137.376
RAZEM PRZYPIS		x	x	20.441.890

Podatek rolny od osób prawnych 385.000 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 5 550 ha

Grunty do opodatkowania wg ha fizycznych = 0,54 ha

Ulgi ustawowe = 3.393,60 zł

Przypis

$$(5.550,65 \text{ ha} \times 27,88 \text{ zł} / 1\text{q} \times 2,5 \text{ q}) + (0,54 \text{ ha} \times 27,88 \text{ zł} / 1\text{q} \times 5\text{q}) = 386.880,31 \text{ zł} + 75,28 \text{ zł} = 386.955,59 \text{ zł} - 3.393,60 \text{ zł} = 383.562 \text{ zł}$$

Podatek leśny 105.000 zł

Ogólna powierzchnia lasów = 5.261 ha

Grunty opodatkowane = 5.259 ha

Ulgi wieloletnie ustawowe = 50.000 zł

Przypis:

$$(5.259 \text{ ha} \times (133,70 \text{ zł} / \text{m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3)) = 154.688,23 \text{ zł} - 50.000 \text{ zł} = 104.688,23 \text{ zł}$$

Podatek od środków transportowych 64.000 zł

RODZAJ POJAZDU	DMC W TONACH	ILOŚĆ	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Samochód ciężarowy	3,5 – 5,5	8	400,00	3.200,00
Samochód ciężarowy	5,5 – 9	10	720,00	7.200,00
Samochód ciężarowy	9-12	8	760,00	6.080,00
Samochód ciężarowy o 2 osiach i zawieszenie pneumatyczne	14-15	1	394,00	394,00
Samochód ciężarowy o 2 osiach i zawieszenie pneumatyczne	Pow. 15	1	554,00	554,00
Samochód ciężarowy o 2 osiach –				

inne zawieszenie	Pow. 15	4	1.252,00	5.008,00
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	19-21	1	660,00	660,00
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	21-23	1	1.016,00	1.016,00
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	Od 23	1	1.580,00	1.580,00
Samochód ciężarowy o 4 lub więcej osiach		1	670,00	670,00
Naczepa	Do 12	7	310,00	2.170,00
Naczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-28	2	212,00	424,00
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	12-28	6	310,00	1.860,00
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	28-33	2	850,00	1.700,00
Naczepa o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-38	2	944,00	1.888,00
Naczepa o 3 osiach – inne zawieszenie	Od 38	11	944,00	10.384,00
Przyczepa	Do 12	11	310,00	3.410,00
Przyczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-28	1	212,00	212,00
Przyczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	12-28	2	310,00	620,00
Przyczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Od 38	1	1.150,00	1.150,00
Ciągnik balastowy o 2 osiach – pneumatyczne zawieszenie	Pow. 31	4	1.414,00	5.656,00
Ciągnik balastowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 31	1	1.938,00	1.938,00
Ciągnik balastowy o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 40	1	1.724,00	1.724,00
Ciągnik siodłowy o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 31	2	1.414,00	2.828,00
Autobusy do 30 miejsc siedzących		3	540,00	1.620,00
Autobusy powyżej 40 miejsc siedzących		8	900,00	7.200,00

Przypis 71.146.

Plan na rok 2007 64.000 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych- 65.000 zł

Przewidywane dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych wyniosą w roku 2006 - 100.000 zł.

Niższa kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych spowodowana jest nowelizacją ustawy z 18 października 2006r., która zwalnia niektóre grupy podmiotów z opodatkowania w/w podatkiem

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 35.000 zł

75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2.656.100 zł

Podatek od nieruchomości1.376.000 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	STREFA	PODSTAWA OPODATKOWANIA	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Budynki mieszkalne	cała gmina	350.746,88 m ²	0,50	175.373
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	I	10.969,82 m ²	16,50	181.002
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	II	9.366,07 m ²	15,00	140.491
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	III	12.498,11 m ²	14,50	181.223
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	I	97,12 m ²	6,60	641
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	III	109,00 m ²	5,80	632
Budynki zajęte na prowadzenie usług medycznych	cała gmina	1.249,90 m ²	3,48	4.350
Budynki pozostałe na terenach wiejskich	cała gmina	147.894,57 m ²	2,00	295.789
Garaże	cała gmina	17.911,11 m ²	5,50	98.511
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym	cała gmina	94,07 m ²	7,80	734
Budynki pozostałe	cała gmina	18.149,01 m ²	5,30	96.190
Budynki zajęte przez organizacje pożytku publicznego	cała gmina	18,00 m ²	2,00	36
Grunty związane z działalnością gospodarczą	I	22.170,74 m ²	0,64	14.189
Grunty związane z działalnością gospodarczą	II	42.851,63 m ²	0,55	23.568
Grunty związane z działalnością gospodarczą	III	49.667,82 m ²	0,50	24.834
Grunty zajęte pod jeziorami i zbiornikami wodnymi	cała gmina	14,1472 ha	3,35	47
Grunty pozostałe	I	84.276,07 m ²	0,18	15.170
Grunty pozostałe	II	565.154,35 m ²	0,14	79.122
Grunty pozostałe	III	4.982.392,54 m ²	0,12	597.887
Budowle związane z działalnością gospodarczą	cała gmina	533.045 zł	2%	10.661
RAZEM PRZYPIŚ		x	x	1.940.450

Ulgi ustawowe = 520.000 zł

Ulgi gminne = 45.000 zł

Przypis podatku = 1.940.450 zł – 565.000 zł = 1.375.450 zł

Podatek rolny436.000 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 7 444 ha

Grunty opodatkowane gospodarstw rolnych 6 920,0135 ha

Grunty ogółem nie należące do gospodarstw rolnych 415,8448 ha
 Grunty opodatkowane nie należące do gospodarstw rolnych 218,9567
 Ulgi ustawowe = 27.000 zł
 Ulgi z tytułu nabycia = 28.500 zł
 Ulgi na odłogowanie = 8 zł
 Ulgi żołnierskie = 450 zł
 Razem ulgi = 55.958 zł

Przypis

$(6.920,0135 \text{ ha} \times 27,88 \text{ zł} / 1\text{q} \times 2,5 \text{ q}) + (218,9567\text{ha} \times 27,88\text{zł} / 1\text{qx}5\text{q}) = 482.324,94$
 $\text{zł} + 30.522,56 \text{ zł} = 512.847,50 - 55.958 \times 96\% \text{ (skuteczność egzekucji)} = 438.614 \text{ zł}$

Podatek leśny

2.600 zł

Ogólna powierzchnia lasów = 101,7495 ha
 Grunty opodatkowane = 88,1740 ha

Przypis:

$(88,1740 \text{ ha} \times 133,70 \text{ zł/m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3) = 2.593,55 \text{ zł}$

Podatek od środków transportowych

253.000 zł

RODZAJ POJAZDU	DMC W TONACH	ILOŚĆ	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Samochód ciężarowy	3,5 - 5,5	83	400,00	33.200
Samochód ciężarowy	5,5 - 9	36	720,00	25.920
Samochód ciężarowy	9-12	18	760,00	13.680
Samochód ciężarowy o 2 osiach zawieszenie pneumatyczne	14 - 15	2	144,00	288
Samochód ciężarowy o 2 osiach zawieszenie pneumatyczne	Pow. 15	3	554,00	1.662,00
Samochód ciężarowy o 2 osiach inne zawieszenie	Pow. 15	11	1.252,00	13.772,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	19-21	9	660,00	5.940,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	21-23	5	1.016,00	5.080,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-17	4	248,00	992,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	17-19	5	508,00	2.540,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	23-25	2	1.580,00	3.160,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 25	1	1.580,00	1.580,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	19-21	1	508,00	508,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	23-25	4	1.016,00	4.064,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 25	5	1.016,00	5.080,00
Samochody o 4 i więcej osiach		1	660,00	660,00
Ciągnik balastowy o 2 osiach – pneumatyczne zawieszenie	Pow. 31	34	1.414,00	48.076,00
Ciągnik balastowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 31	1	1.938,00	1.938,00

Ciągnik balastowy o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 40	1	1.724,00	1.724,00
Ciągnik balastowy o 3 osiach – inne zawieszenie	Pow. 40	1	2.550,00	2.550,00
Ciągnik siodłowy o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 31	9	1.414,00	12.726,00
Ciągnik siodłowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 31	1	1.414,00	1.414,00
Przyczepa	Do 12	1	310,00	310,00
Naczepa	Do 12	2	310,00	620,00
Przyczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 38	1	1.282,00	1.282,00
Przyczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 38	2	1.150,00	2.300,00
Naczepa o 1 osi – zawieszenie pneumatyczne	12-28	1	26,00	26,00
Naczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 38	3	1.150	3.450
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	33-38	3	1.292	3.876
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	28-33	3	850,00	2.550,00
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 38	1	1.700,00	1.700,00
Naczepa o 3 osiach – inne zawieszenie	Pow. 38	3	1.282,00	3.846,00
Naczepa o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 38	37	944,00	34.928,00
Autobusy powyżej 40 miejsc siedzących		8	900,00	7.200,00
Autobusy do 30 miejsc siedzących		3	540,00	1.620,00

Przypis = 250.262 zł

Plan na rok 2007 – 253.000 zł

Podatek od spadków i darowizn

60.000 zł

Plan na rok 2006 = 80.000 zł

Wykonanie do 30 września 2006 roku = 55.482 zł

Prognoza wykonania dochodu za rok 2006 = 75.000 zł

Plan na rok 2007 = 60.000 zł

Podatek od posiadania psów

20.000 zł

Stawka podatku = 26,00 zł

Ilość psów zarejestrowanych przez organ podatkowy = 904

Plan na rok 2006 = 21.000 zł

Wykonanie do 30 września 2006 roku = 15.099 zł

Prognoza wykonania dochodu za rok 2006 = 20.000 zł

Plan na rok 2007 = 20.000 zł

Wpływy z opłaty targowej

38.000 zł

Plan na rok 2006 = 40.000 zł

Wykonanie dochodu na 30 września 2006 roku = 28.013 zł

Pobór opłaty targowej wykonuje Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie. Opłata targowa jest uiszczana przez wszystkie osoby, które prowadzą handel zarówno na terenie Targowiska Miejskiego w Gryfinie jak i w mieście, jeżeli podlegają tej opłacie zgodnie z przepisami prawa.

Prognoza wykonania dochodu za rok 2006 = 37.351 zł.

Plan na rok 2007 = 38.000 zł

Podatek od czynności cywilnoprawnych 435.000 zł

Plan dochodów na rok 2006 = 400.000 zł

Wykonanie do 30 września 2006 roku = 533.805 zł

Prognozowane wykonanie dochodu = 700.000 zł.

Plan na rok 2007 = 435.000 zł

Niższa kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych spowodowana jest nowelizacją ustawy z 18 października 2006r., która zwalnia niektóre grupy podmiotów z opodatkowania w/w podatkiem.

Zaległości z podatków zniesionych 500 zł

Są to należności wynikające z układów ratalnych i odroczeń terminów płatności, a dotyczą zaległości sprzed 1998 r.

Wpływy za 9 miesięcy kształtują się na poziomie 516 zł.

Zaległości podatkowe z tego paragrafu są w trakcie realizacji naczelników urzędów skarbowych.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 35.000 zł

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw
1.440.000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 950.000 zł

Plan dochodów na rok 2006 = 1.200.000 zł

Wykonanie do 30 września 2006 roku = 712.887 zł

Prognoza wykonania dochodu za rok 2006 = 950.516 zł

Plan na rok 2007 = 950.000 zł

Planując wpływy z opłaty skarbowej zostały uwzględnione zapisy znowelizowanej ustawy o opłacie skarbowej uchwalonej przez Sejm RP dnia 18.10.2006r., która znosi opłatę skarbową od podań i załączników oraz od weksli. Podnosi jednocześnie dotychczasowe stawki opłaty oraz rozszerza katalog przedmiotów opodatkowania.

Wpływy z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu ustalono na poziomie -
390.000 zł

Wpływy z innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie ustaw 100.000 zł

Wpływy z opłat adiacenckich z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z ich podziałem oraz budową urządzeń infrastruktury technicznej, wpływy z opłat za wnioski o wpis do ewidencji działalności gospodarczej, zmiany wpisu, duplikaty, licencje na transport taksówek oraz inne zaświadczenia. Na kwotę ogólną składają się również raty z lat ubiegłych. Do kwoty ogólnej wliczamy również wpływy z opłat adiacenckich z tytułu scalania i podziału nieruchomości w rejonie ulicy Reymonta w Gryfinie, realizowane w ratach.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
15.081.572 zł

Podstawa prawna: Pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-25/2006

Dochodem własnym gminy w tym dziale są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy, który został określony w wysokości 35,95% na 2007 rok, co stanowi kwotę **14.581.572 zł**
oraz w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) w kwocie **500.000 zł**

Dział 758 – Różne rozliczenia

Na planowane **dochody własne w wysokości 12.182.000 zł** w tej pozycji wyróżnia się:

- projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-25/2006 w wysokości **11.639.286 zł**
- różne rozliczenia finansowe pochodzące głównie z odsetek uzyskanych od lokat terminowych i od środków na rachunkach bankowych **200.464 zł**
- projektowana część subwencji równoważącej w wysokości **342.250 zł**

Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodem jednostek samorządu terytorialnego będzie subwencja ogólna. Jednostki samorządu gminnego będą otrzymywały subwencje ogólną składającą się z części:

- wyrównawczej,
- równoważącej,
- oświatowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin.

Z uwagi na duże zróżnicowanie dochodów gmin, wprowadzony został system wyrównawczy, który ma za zadanie ochronę jednostek najsłabszych ekonomicznie. Różnice w dochodach są w postaci części wyrównawczej subwencji ogólnej, która składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniono od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na jednego mieszkańca.

Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym, wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym.

Kwotę podstawową otrzymały gminy, w których dochód podstawowy na jednego mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Gmina Gryfino nie została objęta częścią wyrównawczą, ponieważ dochód na jednego mieszkańca jest wyższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju i zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o jednostkach samorządu terytorialnego – gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2007r. została rozdzielona między gminy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 września 2006 r. w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin na rok 2007 (Dz. U. Nr 169, poz. 1205).

Część równoważąca dla gmin ustalana jest w wysokości łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

W związku z powyższym, część równoważąca subwencji ogólnej na 2006 r., została rozdzielona między gminy w sposób określony w w/w rozporządzeniu, i tak:

- 50% - do podziału pomiędzy gminy, w których dochody przeliczeniowe są niższe od dochodów bazowych;
- 10% - do podziału pomiędzy gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe, poniesione w 2004 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków wszystkich gmin miejskich poniesionych na ten cel w 2004r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gmin miejskich;
- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2004r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich poniesionych na ten cel w 2004r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gmin wiejskich i miejsko-wiejskich;
- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których suma dochodów – zrealizowanych w 2004r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów, jakie gmina mogła uzyskać w 2004r. z podatku rolnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę skupu żyta, i z podatku leśnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechań poboru takich podatków, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy – jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, ustala się corocznie w ustawie budżetowej w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2007r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej i Sportu na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2007.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2007 r., określony został na podstawie wstępnych danych o

liczbie uczniów w roku szkolnym 2006/2007 wg stanu na dzień 10 września 2006 r. (druki EN-8), danych dotyczących liczby uczniów (sprawozdania GUS typu „S” dla roku szkolnego 2005/2006) - w odniesieniu do odpowiednich wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB) i kwoty na zadania pozaszkolne (SOC), oraz danych statystycznych z meldunku EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2005 (rok szkolny 2005/2006).

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2007 rok, wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2006/2007.

Terminy przekazywania części subwencji ogólnej dla gmin

Poszczególne części subwencji ogólnej będą przekazywane w dwunastu ratach miesięcznych, w terminach:

- część oświatowa – do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, z tym że rata za marzec wynosi 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej,
- część równoważąca – do 25 dnia każdego miesiąca.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody wynoszą **100.500 zł**

Planowane dochody w tym dziale pochodzą z następujących źródeł:

- z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń w szkołach) 92.500 zł
- z wpływów z usług 8.000 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Zaplanowane dochody wynoszą **1.102.800 zł**

Planowane dochody w tym dziale pochodzą z następujących źródeł:

- środki pochodzące z „Funduszu Norweskiego” na koszty realizacji programu propagującego styl życia zmniejszający ryzyko chorób cywilizacyjnych poprzez prowadzenie profilaktyki i wczesnego wykrywania chorób cywilizacyjnych, a w szczególności w zakresie wad postawy i otyłości u dzieci i młodzieży 1.042.100 zł
- środki pochodzące z gmin: Widuchowa, Banie, Nowe Czarnowo jako zwrot wydatków poniesionych przez Gminę Gryfino, będącą liderem w/w projektu finansowanego z Funduszu Norweskiego 60.700 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane dochody wynoszą **11.056.000 zł**

Na wielkość tą składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 10.048.000 zł
Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w łącznej kwocie-*1.008.000 zł*
Częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej: zasiłki, pomoc w naturze oraz składki na realizację projektu „Posiłek dla potrzebujących”.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody wynoszą **137.235 zł**.

- ✓ Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłaty produktowej – *3.000 zł*;
- ✓ Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr LVII/698/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie przekształcenia zakładu budżetowego – Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Gryfinie w jednostkę budżetową - Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie oraz Uchwały Nr LVII/699/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie nadania statutu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gryfinie ustala się plan dochodów w wysokości **134.235 zł**, które pochodzą z następujących tytułów :
 - o dochody z tytułu dzierżawy targowiska miejskiego – 120.235 zł,
 - o dochody z tytułu zajmowania miejsca przez sprzedawców na prowadzenie sprzedaży – 12.000 zł,
 - o dochody z tytułu odsetek od nieterminowych opłat – 2.000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaplanowane dochody w kwocie **270.000 zł** pochodzi ze środków Unii Europejskiej (Interreg) i są przeznaczone na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Dołgie.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan **dochodów w kwocie 1.669.865 zł** pochodzi z następujących źródeł:

- ze środków Unii Europejskiej i są przeznaczone na modernizację boisk sportowych w m. Radziszewo (450.000 zł), Chwarstnica (300.665 zł) oraz na dofinansowanie projektu pn. „Zachodniopomorski Program Szkolenia Młodzieży Piłkarskiej i Rozwoju Infrastruktury Sportowej EUROBOISKA” (900.000 zł),
łącznie kwota *1.650.665 zł*,
- dochody z tytułu najmu lokalu „Bar Stadion” przy ul. Sportowej w Gryfinie (egzekwowane przez OSiR) *- 19.200 zł*

*** * ***

3. Objaśnienia do wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2007 rok skalkulowane zostały w łącznej **wysokości 75.767.123 zł** (załącznik nr 2).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 90,7% na wydatki bieżące, tj. kwota **68.704.523 zł**
- 9,3% na wydatki inwestycyjne, tj. kwota **7.062.600 zł**

Struktura wydatków budżetu gminy kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia – 29,2%, tj. **22.137.891 zł**
- pochodne od wynagrodzeń – 6,0% tj. **4.546.825 zł**
- planowane dotacje – 11,4% tj. **8.664.400 zł**
- planowane wydatki na obsługę długu – 0,5% tj. **409.000 zł**
- planowane wydatki rzeczowe – 43,5% tj. **32.946.407 zł**
- planowane wydatki majątkowe – 9,4% tj. **7.062.600 zł**

Wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco :

- 1) finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 6) w wysokości - **10.274.076 zł**
- 2) finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 7) w wysokości **21.700 zł**

Wydatki w **poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej** przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane środki w wysokości **43.400 zł** przeznaczono na finansowanie:

- ✓ melioracji wodnych (utrzymanie melioracji wodnych, urządzeń wodnych oraz konserwacja rowów melioracyjnych, w tym wynagrodzenia w kwocie 7.000 zł na umowy zlecenia z tytułu oczyszczania studzienek i rowów melioracyjnych) – **17.000 zł**,
- ✓ wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego – **16.500 zł**,
- ✓ zakupu usług pozostałych na zakup prasy rolniczej oraz uczestnictwo rolników z terenu Gminy Gryfino w szkoleniach, wystawach i targach – **9.900 zł**.

Dział 550 – Hotele i restauracje

Zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr LVII/698/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie przekształcenia zakładu budżetowego – Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Gryfinie w jednostkę budżetową - Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie oraz Uchwały Nr LVII/699/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie nadania statutu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gryfinie ustala się plan wydatków na działalność hotelarską prowadzoną przez OSiR w wysokości **390.405 zł**, które przeznacza się na:

- wynagrodzenia (9 osób) – 258.065 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 45.330 zł,
- pozostałe wydatki bieżące (energia i pozostałe media, odpis na ZFŚS, usługi pocztowe i bankowe, ochroniarskie i informatyczne, ubezpieczenie majątku, zakup materiałów biurowych i środków czystości oraz drobne remonty w obiekcie) – 87.010zł

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane wydatki w wysokości **1.424.000 zł**, pozwolą zrealizować m.in. inwestycje, bieżące utrzymanie, naprawy i remonty częściowe dróg gminnych.

- ✓ W zakresie dróg publicznych gminnych – 1.035.000 zł;
 - zadania inwestycyjne zaplanowane zostały na II etap modernizacji ul. Przemysłowej w Pniewie wraz z mostem w pasie drogi – 500.000 zł,
 - w zakresie remontów oraz bieżącego utrzymania dróg planowane wydatki zostaną przeznaczone na odnowienie oznakowania drogowego, remont częściowy ulic i chodników powstałych głównie w wyniku zniszczeń w trakcie zimy, malowanie oznakowania poziomego, uzupełnienie zniszczonego oznakowania pionowego oraz utwardzanie nawierzchni gruntowych – 510.000 zł,
 - na wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń lub umów o dzieło w związku z realizacją zadań inwestycyjno-remontowych w zakresie dróg – 25.000 zł
- ✓ na pozostałe zadania w zakresie transportu zaplanowane środki przeznacza się na wydatki określone w umowie z PKS w sprawie dofinansowania przewozów oraz dodatkowych przewozów okolicznościowych – 389.000 zł.

Dział 630 - Turystyka

Planowane wydatki na kwotę **215.700 zł** przeznaczone zostaną na:

- zadania z zakresu turystyki, w tym na utrzymanie schroniska w Wełtyniu (koszty energii, wody, wywozu nieczystości stałych i płynnych oraz konserwacja) – 83.700 zł,
- dotacje celowa na zadanie związane z zabezpieczeniem plaży miejskiej (zatrudnienie wykwalifikowanej kadry ratowniczej oraz wyposażenie ich w niezbędny sprzęt ratowniczy i artykuły medyczne) – 12.000 zł
- zakończenie rozpoczętych prac adaptacyjno-remontowych budynku Biblioteki w m. Wełtyń, w tym wykonanie elewacji wraz z ociepleniem – 120.000 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **7.394.700 zł**, i przewidują finansowanie następujących zadań:

- ✓ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 1.062.700 zł, a w szczególności na:
 - bieżącą działalność – 462.700 zł, i tak:
 - sporządzanie wycen nieruchomości dla potrzeb aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów oraz planowanych wszczęciem postępowań w sprawie ustalenia opłat adiacenckich z tytułu wybudowanych przez gminę urządzeń infrastruktury technicznej,
 - opłaty notarialne związane z obrotem nieruchomości,
 - opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym,
 - koszty wypisów i wpisów z ewidencji gruntów,

- wykonanie oznaczeń ulic i numerów posesji,
- koszty zamieszczanych ogłoszeń w prasie,
- czynsz za najem gruntów leśnych pod ścieżkę rowerową, eksploatację sieci wodociągowej, za gruntu zajęte pod przystanki autobusowe i pod boiska sportowe w m. Stelinko, Chwarstnica, Krzypnica i Nowe Czarnowo, czynsz za dzierżawę terenu pod targowisko na Górnym Tarasie,
- opłaty roczne za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa,
- wypłaty kaucji mieszkaniowych (wyrok Trybunału Konstytucyjnego z dnia 3.10.2000r.)
- nabycie udziałów pracowniczych od pracowników Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Gryfinie, zgodnie z zawartą umową prywatyzacyjną,
- o na zakupy inwestycyjne na kwotę 600.000 zł, i tak;
 - wykupy od osób fizycznych i prawnych gruntów wydzielonych na boisko szkolne w m. Stare Brynki, pod drogi gminne, wydzielone zgodnie z planem miejscowym w m. Wełtyń, pod rozbudowę drogi w m. Czepino, pod urządzenia infrastruktury technicznej w m. Pniewo i Żórawki, gruntów leżących w ciągu ul. Kolejowej w Gryfinie oraz w m. Wirów,
 - odszkodowania za grunty przejęte pod drogi publiczne, za grunty wyłączone pod ulicę Jana Pawła II w Gryfinie,
 - na skorzystanie przez burmistrza z ustawowego prawa pierwokupu,
- ✓ towarzystwa budownictwa społecznego (partycypacja w kosztach budowy lokalu mieszkalnego przez GTBS, z przeznaczeniem na zasiedlenie lokali najemcami z listy mieszkaniowej) – 245.000 zł,
- ✓ pozostała działalność – 6.087.000 zł, a w tym na:
 - o bieżącą działalność – 4.587.000 zł, i tak:
 - remonty mieszkań komunalnych, m.in. docieplenia, wymiana stolarki okiennej, remonty dachów, modernizacja instalacji elektrycznej;
 - utrzymanie zasobów mieszkaniowych w ramach umowy z Gryfińskim Towarzystwem Budownictwa Społecznego w tym na fundusz remontowy oraz prace konserwacyjne wspólnot mieszkaniowych zarządzanych przez GTBS;
 - o na wydatki w zakresie inwestycji w kwocie 1.500.000 zł, na:
 - adaptację budynków w Nowym Czarnowie na cele mieszkaniowe,

Dział 710 - Działalność usługowa

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki w wysokości **880.100 zł** w zakresie:

- ✓ zmian planu zagospodarowania przestrzennego – 699.400 zł a w szczególności na:
 - prace geodezyjne w tym na opracowanie i roboty geodezyjne, niezbędne dla gospodarowania nieruchomościami gminnymi oraz na realizację pozostałych zadań w tym zakresie,
 - dotacja na realizację następujących zadań:
 - wspieranie działalności gospodarczej poprzez prowadzenie działalności informacyjnej i oświatowej, w tym organizowanie szkoleń z zakresu przedsiębiorczości,
 - wspieranie działalności gospodarczej poprzez doradztwo dla osób rozpoczynających działalność gospodarczą,
 - punkt obsługi Regionalnego Funduszu Pożyczkowego „Pomeranus”,

- wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń lub umów o dzieło zawieranych z tytułu realizacji miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- opracowania zmian studium i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego
- ✓ utrzymania i zarządzania cmentarzami komunalnymi i cmentarzem wojennym – 130.700 zł,
- ✓ pozostałej działalności z przeznaczeniem na opracowanie i aktualizację dokumentów planistycznych nie będących miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego – 50.000 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Środki finansowe w wysokości **7.112.384 zł** przeznaczone zostaną na utrzymanie urzędu, i tak:

- ✓ zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy wykonywane bezpośrednio przez Urząd Miasta i Gminy Gryfino (ewidencja ludności i Urząd Stanu Cywilnego) – 465.329 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia – 361.362 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 80.514 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 23.453 zł,
- ✓ utrzymanie i obsługa gminnego biura rady i burmistrza (diety radnych, szkolenia i koszty delegacji radnych, obsługa sesji Rady Gminy) – 216.650 zł,
- ✓ koszty związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miasta i gminy Gryfino oraz opłaty mediów, zabezpieczenie bazy lokalowej, ubezpieczenie majątku gminy itp.– 6.333.705 zł , z tego na:
 - wynagrodzenia – 4.049.394 zł, w tym:
 - 5 odpraw emerytalnych – 114.700 zł,
 - 6 nagród jubileuszowych – 24.100 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 907.013 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące (bieżące utrzymanie bazy lokalowej urzędu, opłata za media, zakup materiałów biurowych, komputerowych, środków czystości, prasy, publikacji i pomocy dydaktycznych, aktualizacja programów komputerowych, usługi prawne, windykacyjne, notarialne i inne, szkolenia i podróże służbowe pracowników oraz modernizacja istniejących sanitariatów i drobne prace remontowo-konserwacyjne) w kwocie – 1.377.298 zł,
- ✓ obsługa komisji poborowej – 700 zł,
- ✓ wydatki na pozostałe zadania w zakresie administracji publicznej zostaną przeznaczone na diety softysów za udział w sesjach oraz koszty bankowe – 96.000 zł.

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

Zaplanowane środki w wysokości **5.076 zł** pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na aktualizację spisów wyborczych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane na rok 2007r. w kwocie **948.265 zł** przeznacza się na:

- ✓ działalność i bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, tj. na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych, nagrody strażaków i bieżące utrzymanie samochodów i remiz strażackich oraz projekt rozbudowy remizy strażackiej w Wełtyniu - 285.000 zł,
- ✓ wydatki związane z obroną cywilną tj. remont i utrzymanie syren alarmowych – 6.500 zł,
- ✓ obsługę i bieżące utrzymanie Straży Miejskiej – 556.890 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia – 357.661 zł, w tym 1 nagroda jubileuszowa,
 - pochodne od wynagrodzeń – 80.510 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (sorty mundurowe, bloki mandatów karnych i kart drogowych, ubezpieczenie, wydatki związane z eksploatacją oraz zakup paliwa do samochodu służbowego Renault Kangoo i Pegueot 307, delegacje, odpis na ZFŚŚ i badania okresowe pracowników) – 118.719 zł.
- ✓ pozostałą działalność zaplanowano kwotę w wysokości 99.875 zł tj. na:
 - o wynagrodzenia wraz z pochodnymi, szkolenia i delegacje za osoby przyjęte poprzez Powiatowy Urząd Pracy jako „Patrol szkolny” – 54.000 zł
 - o na zakup książeczek edukacyjnych, odblasków i nagród dla dzieci szkół podstawowych i przedszkoli oraz na zapłatę Przedsiębiorstwu Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gryfinie za zużyta wodę przez jednostki Państwowej Straży Pożarnej podczas akcji ratowniczo-gaśniczych na terenie gminy – 45.875 zł

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

W tym dziale zaplanowana kwota wydatków w wysokości **51.000 zł** zostanie wydatkowana na wynagrodzenia prowizyjne za pobieranie podatków i opłat lokalnych, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz koszty z tytułu prowadzonej egzekucji przez urzędy skarbowe.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W tym dziale kwota w wysokości **400.000 zł** została zaplanowana na pokrycie odsetek od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa oczyszczalni” oraz na pokrycie odsetek od zaciągniętego oraz planowanego kredytu bankowego na realizację programu pn. „EUROBOISKA”.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią rezerwę ogólną przeznaczoną na nieprzewidziane w ciągu roku zadania – **750.000 zł**.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

(Szczegółowy podział na jednostki organizacyjne w danym rozdziale tego działu zawiera tabela stanowiąca załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2007)

Planowana kwota wydatków na szkolnictwo pozwoli gminie wykonać zadania z zakresu nauczania przedszkolnego, podstawowego i gimnazjalnego w 2007 roku.

Obowiązkiem szkolnym zostanie objęta następująca ilość dzieci i młodzieży, i tak:

1. Liczba uczniów ogółem	3 406
w tym:	
– Liczba uczniów klas zerowych	208
– Liczba uczniów szkół podstawowych	3 198
– Liczba uczniów gimnazjum	1 074

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **25.485.341 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność placówek oświatowych:

- wynagrodzenia - 13.097.484 zł, co stanowi 51,4% ogółu planowanych wydatków w tym dziale
- pochodne od wynagrodzeń – 2.635.480 zł, co stanowi 10,3% ogółu planowanych wydatków w tym dziale
- wydatki inwestycyjne – 89.000 zł jest to 0,4% planowanych wydatków w tym dziale,
- dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego (przedszkola) – 4.000.000 zł, co stanowi 15,7% wykonanych wydatków w tym dziale,
- pozostałe wydatki rzeczowe – 5.663.377 zł, co stanowi 22,2% wydatków ogółem w tym dziale.
- ✓ w szkołach podstawowych planowana kwota w wysokości 13.219.079 zł została podzielona następująco:
 - wynagrodzenia – 8.296.057 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 1.683.382 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe (z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej szkół podstawowych) – 2.477.640 zł;
 - niezbędne remonty w szkołach podstawowych zgodnie z harmonogramem rzeczowym na podstawie protokołów Państwowej Inspekcji Pracy i Sanepidu – 500.000 zł
 - rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 262.000 zł
- ✓ oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 581.257 zł, co w rozbiciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - wynagrodzenia – 405.314 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 84.285 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 82.658 zł;
 - rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 9.000 zł
- ✓ przedszkola „dla maluchów” zaplanowano kwotę 4.250.000 zł, co w rozbiciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - dotacja przedmiotowa dla zakładu budżetowego (przedszkola „dla maluchów”) – 4.000.000 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (remonty w przedszkolach zgodnie z harmonogramem rzeczowym na podstawie protokołów Państwowej Inspekcji Pracy i Sanepidu) – 250.000 zł;
- ✓ w gimnazjum zaplanowano kwotę 5.351.364 zł, i tak:
 - wynagrodzenia – 3.628.236 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 716.049 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej gimnazjum) – 743.079 zł
 - wydatki na zakupy inwestycyjne (zakup tablicy interaktywnej) – 14.000 zł

- wydatki inwestycyjne (projekt i budowa pomieszczeń magazynowych na sprzęt sportowy przy boisku sportowym) – 60.000 zł,
- remont pomieszczeń na terenie gimnazjum – 70.000 zł;
- rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 120.000 zł
- ✓ na wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół z terenu gminy Gryfino zaplanowano kwotę w wysokości 680.000 zł;
- ✓ na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół zaplanowano wydatki w wysokości 1.287.341 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 766.877 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 151.764 zł,
 - wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup serwera – 15.000 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 317.700 zł,
 - rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 36.000 zł
- ✓ na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli związanych z awansem zawodowym zaplanowano kwotę w wysokości 94.300 zł;
- ✓ na pozostałe zadania w zakresie oświaty (wynagrodzenia dla ekspertów komisji egzaminacyjnych dla osób ubiegających się o stopień nauczyciela mianowanego, organizacja Dnia Edukacji Narodowej, organizacja imprez i konkursów oświatowych oraz ogłoszenia) zaplanowano kwotę w wysokości 22.000 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano kwotę **1.666.100 zł**, i tak:

- ✓ w ramach programu polityki zdrowotnej dofinansowywanego z Funduszu Norweskiego zaplanowano kwotę 1.226.100 zł, w tym na:
 - wynagrodzenia (umowy-zlecenia dla osób prowadzących zajęcia na basenie) – 410.400 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (zakup sprzętu rekreacyjnego i korekcyjnego, badania profilaktyczne, zakup biletów na basen, koszty transportu uczniów na basen, zakupy towarów, usług oraz materiałów i wyposażenia i promocja związana z realizacją programów finansowanych z Funduszu Norweskiego) – 815.700 zł
- ✓ w ramach Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano kwotę 54.500 zł, od roku 2006 przeciwdziałanie narkomanii należy do zadań własnych gminy, obejmujących;
 - zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem,
 - udzielanie rodzinom, w których występują problemy narkomanii, pomocy psychospołecznej i prawnej,
 - prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych,
- ✓ w ramach Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano kwotę 335.500 zł w tym na;
 - wynagrodzenia (w tym wynagrodzenia bezosobowe z tytułu udziału w posiedzeniach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych) – 164.600 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 10.000 zł

- dotacje dla stowarzyszeń – 120.000 zł,
 - koszt realizacji dodatkowych zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym dyżurów w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, wydawania opinii w przedmiocie uzależnienia, konsultacji w działaniach interwencyjno-wspierających oraz świadczenia pomocy prawnej, koszt organizacji warsztatów, zajęć terapeutycznych, szkoleń, prowadzenie 7 świetlic socjoterapeutycznych, organizację imprez antyalkoholowych i antynarkotykowych, zakup środków żywności dla rodzin patologicznych oraz pozostałe wydatki związane z działalnością GKRPA – 35.300 zł,
 - wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup zestawu komputerowego wraz z oprogramowaniem – 5.600 zł
- ✓ W ramach pozostałej działalności w zakresie ochrony zdrowia zaplanowane wydatki w wysokości 50.000 zł, i tak:
- dotacje na zadania związane z integracją i aktywizacją osób upośledzonych umysłowo, osób niewidomych i niedowidzących, na zadania związane z upowszechnianiem wiedzy na temat cukrzycy, z promocją idei krwiodawstwa oraz na zadania związane z prowadzeniem szkoleń w zakresie pomocy przedmedycznej,
 - na rehabilitację dzieci niepełnosprawnych, badania mammograficzne, badania profilaktyczne dla mieszkańców (płuca, prostata), dofinansowanie rehabilitacji dzieci z rzadkimi schorzeniami, doposażenie oddziałów integracyjnych w oświacie oraz dofinansowanie konkursów, inicjatyw prozdrowotnych, turnusów rehabilitacyjnych oraz pomoc we włączeniu się gryfińskich szkół w program „Szkół Promujących Zdrowie”.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W tym dziale wydatki zostały zaplanowane w wysokości **14.582.000 zł**. W ramach tego działu są realizowane przede wszystkim zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne z zakresu pomocy społecznej. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na:

- ✓ świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 9.065.000 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 177.700 zł
 - pochodne od wynagrodzeń (w tym 131.000 zł - ubezpieczenia społeczne za osoby pobierające niektóre świadczenia pielęgnacyjne) – 166.360 zł,
 - świadczenia społeczne – 8.662.000
 - pozostałe wydatki rzeczowe (wydatki związane z prowadzeniem bezpośredniej obsługi tych świadczeń) – 58.940 zł

Prognozowane wydatki na 2007r. na wypłatę świadczeń rodzinnych opierają się na bazie realizacji świadczeń w roku bieżącym oraz uwzględniają planowany wzrost wypłaty świadczeń w nowym okresie zasiłkowym.

W ramach świadczeń społecznych z tego działu wypłacone zostaną (dane szacunkowe):

- zasiłki rodzinne w ilości około 36 236,
- dodatki do zasiłków rodzinnych w ilości około 20 855,
- zasiłki pielęgnacyjne w ilości około 11 160,
- świadczenia pielęgnacyjne w ilości około 1 071,
- zaliczki alimentacyjne w ilości około 4 357.

Planowane wydatki w tym rozdziale w całości pokrywa dotacja celowa na zadania zlecone.

- ✓ opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 84.000 zł,

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby, które nie mogą być ubezpieczone z innego tytułu, a pobierają świadczenia pielęgnacyjne, dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych oraz zasiłek stały.

W ramach zaplanowanej kwoty wypłacone zostaną świadczenia na rzecz osób, które nabędą uprawnienia do wypłaty świadczeń i tak:

- na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych przewiduje się wypłatę około 700 świadczeń,
 - na podstawie ustawy o pomocy społecznej przewiduje się wypłatę około 2 030 świadczeń.
- ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 2.000.000 zł

Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych i celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, dożywianie uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych, wyprawki szkolne oraz innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj. renty socjalne, zasiłki stałe i okresowe, zasiłki macierzyńskie, zakup opału, ubrań, żywności i inne.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r. (Dz. U. Nr 64 poz. 593) gmina jest zobowiązana do wnoszenia opłat za osobę skierowaną do Domu Pomocy Społecznej w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez skierowanego mieszkańca. W budżecie zarezerwowano środki przeznaczone na opłaty za osoby już przebywające (9 osób) jak również za osoby, które wyraziły wolę umieszczenia w DPS (wnioski 10 osób są rozpatrywane).

- ✓ dodatki mieszkaniowe wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej – 900.000 zł,

W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie około 6 860 dodatków mieszkaniowych.

- ✓ funkcjonowanie i bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.048.000 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia (w tym 8 nagród jubileuszowych) – 1.398.000 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 273.500 zł,
- pozostałe wydatki bieżące (związane z bieżącym utrzymaniem OPS) – 248.500 zł,
- remont studzienek kanalizacyjnych, piwnic ora innych pomieszczeń w budynku ośrodka) – 100.000 zł
- wydatki inwestycyjne (zakup 2 zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem) – 28.000 zł

- ✓ finansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 159.000 zł, z tego:

- wynagrodzenia – 124.800 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 24.700 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 9.500 zł.

Realizacja usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych odbywa się przy pomocy wykwalifikowanej kadry, która opiekuje się osobami tego wymagającymi.

- ✓ W ramach pozostałej działalności w zakresie pomocy społecznej zaplanowano kwotę w wysokości 326.000 zł z tego na:
 - realizację zadania „Posiłek dla potrzebujących” - 208.000 zł,
 - dotacje na zadania pn. „Prawo bliżej rodziny – pomoc prawna rodzinom w trudnej sytuacji materialnej lub życiowej z terenów wiejskich”, na wydawanie zup dla osób ubogich i samotnych, organizację spotkania wigilijnego i wielkanocnego dla osób ubogich i samotnych oraz wydatki na realizację prac społecznie użytecznych (ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej, świadczenia za wykonywaną pracę przez osoby bezrobotne oraz zakup materiałów i niezbędnego sprzętu) – 118.000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

(Szczegółowy podział na jednostki organizacyjne w danym rozdziale tego działu zawiera tabela stanowiąca załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2007)

W tym dziale zaplanowane wydatki w wysokości **2.077.757 zł** zostały przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność świetlic szkolnych i placówek wychowania pozaszkolnego, i tak:

- wynagrodzenia – 1.285.149 zł, co stanowi 61,9% ogółu wydatków w tym dziale,
- pochodne od wynagrodzeń – 254.246 zł, co stanowi 12,2% ogółu wydatków w tym dziale,
- dotacje – 12.000 zł, co stanowi 0,6% ogółu wydatków w tym dziale,
- pozostałe wydatki rzeczowe – 526.362 zł, co stanowi 25,3% wydatków ogółem w tym dziale.
- ✓ w świetlicach szkolnych zaplanowano kwotę 1.084.509 zł, i tak:
 - wynagrodzenia – 818.623 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 163.484 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 78.402 zł;
 - rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 24.000 zł
- ✓ w placówkach wychowania pozaszkolnego zaplanowano kwotę 669.428 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego, w tym
 - wynagrodzenia – 459.126 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 90.762 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 119.540 zł.
- ✓ kolonie i inne formy pomocy dla uczniów zaplanowano kwotę 48.900 zł z przeznaczeniem na:
 - kolonie dla dzieci z rodzin ubogich skierowanych przez OPS oraz kolonie międzynarodowe – 38.000 zł,
 - wyjazdy dzieci z miejscowości wiejskich nad morze oraz koszt ich ubezpieczenia – 10.900 zł.
- ✓ pomoc materialna dla uczniów na pokrycie kosztów udzielania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, obejmującej stypendia i zasiłki szkolne dla uczniów, udzielane w formie przedmiotowej: pokrycie kosztów zajęć wyrównawczych lub edukacyjnych oraz pomoc rzeczową – 240.000 zł;
Zabezpieczone środki do 30.06.2007r. (zgodnie z dyspozycją). Z chwilą otrzymania dotacji na ten cel zostaną zabezpieczone środki na II półroczu 2007r.
- ✓ na doszkalać i doskonalenie nauczycieli związanych z awansem zawodowym zaplanowano kwotę w wysokości 7.420 zł;

- ✓ na pozostałe zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej (dotacje dla stowarzyszeń propagujących ochronę przyrody, bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz harcerstwo, dofinansowanie konkursów międzyszkolnych oraz organizacje imprez i konkursów oświatowych) zaplanowano kwotę w wysokości 27.500 zł;

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **2.731.935 zł**. Środki zostały przeznaczone na zadania własne gminy, i tak:

- ✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 194.100 zł
 - utrzymanie studni, kanalizacji deszczowych, opłaty środowiskowe z tytułu odprowadzania wód deszczowych z dróg gminnych, monitoring zrehabilitowanego składowiska w ramach umowy z WIOŚ oraz drobne remonty sieci kanalizacji deszczowej – 94.100 zł,
 - na awarie i bieżące remonty sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej oraz na renowację oznakowań, map i informatorów na terenie miasta i gminy – 100.000 zł
- ✓ na gospodarkę odpadami (zakup i rozwieszenie pojemników do selektywnej zbiórki odpadów, realizacja umowy z PUK Sp. z o.o. na selektywną zbiórkę odpadów komunalnych planuje się kwotę w wysokości 56.000 zł,
- ✓ oczyszczanie miasta i wsi (utrzymanie czystości na terenach gminnych, likwidacja dzikich wysypisk, zimowe utrzymanie dróg gminnych, zakupy koszy, ławek, rękawic, worków na akcje masowe typu „Sprzątanie Świata” oraz zakup soli i piasku do zimowego utrzymania ulic gminnych) – 504.000 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni w mieście i gminie (utrzymanie gminnych terenów zielonych, poprzeglądowe wycinki drzew na terenach gminnych i ulicach powiatowych, zabiegi na kasztanowcach, zakup sadzonek drzew, krzewów, kwietników oraz traw) – 346.100 zł,
- ✓ ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu (opłaty przyłączeniowe – udział Gminy w wysokości 70%; gazyfikacja Pniewo-Żórawki zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej) – 100.000 zł,
- ✓ schroniska dla zwierząt (wyłapywanie i przewóz do schroniska, zakup karmy, akcesoriów i usług weterynaryjnych) – 48.500 zł,
- ✓ na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę w wysokości 1.300.000 zł, i tak:
 - oświetlenie ulic, koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego, remonty słupów, spłata kosztów przeprowadzonej modernizacji oświetlenia oraz koszty oświetlenia okolicznościowego, konserwacja istniejącego oświetlenia (dotyczy całości oświetlenia bez względu na zarządców dróg) – 750.000 zł,
 - wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na budowę oświetlenia ulicznego – 50.000 zł
 - opłata za energię elektryczną zużyta na oświetlenie uliczne wg wskazań liczników – 500.000 zł
- ✓ usuwanie skutków klęsk żywiołowych (na utrzymanie magazynku przeciwpowodziowego, zgodnie z zapisami ustawy o samorządzie gminnym tj. remont oraz wyposażenie w sprzęt i materiały niezbędne do prowadzenia akcji przeciwpowodziowej) – 40.000 zł,
 - w tym na remont pomieszczenia na magazyn przeciwpożarowy – 25.000 zł
- ✓ zgodnie z postanowieniami Uchwały Nr LVII/698/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie przekształcenia zakładu

budżetowego – Ośrodka Wypoczynku i Rekreacji w Gryfinie w jednostkę budżetową - Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie oraz Uchwały Nr LVII/699/06 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 26 października 2006r. w sprawie nadania statutu Ośrodkowi Sportu i Rekreacji w Gryfinie ustala się plan wydatków na działalność bieżącą działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji w wysokości **143.235 zł**, które przeznacza się na:

- wynagrodzenia (4 osoby) – 91.815 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 17.770 zł
- wydatki na obsługę długu (na spłatę raty pożyczki zaciągniętej przez Ośrodek Wypoczynku i Rekreacji w Gryfinie w dniu 11.06.2003r. od Urzędu Miasta i Gminy na wypłatę zaległości płacowych z 2002r. z pochodnymi, wynagrodzeń dla ratowników, zakup piasku na plażę oraz na zakup paneli do domku „Wanda”) – 9.000 zł
- pozostałe wydatki bieżące (opłata za media, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS) – 24.650 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **4.451.000 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodków kultury, świetlic i klubów, biblioteki oraz konserwację zabytków znajdujących się na terenie gminy Gryfino, i tak:

- ✓ wydatki związane z organizacją imprez i konkursów kulturalnych, współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie upowszechniania kultury, dotacje dla stowarzyszeń oraz fundusz sołecki – 106.000 zł,
- ✓ wydatki związane z usługami orkiestry dętej oraz dotacja dla chóru – 28.000 zł
- ✓ wydatki związane z działalnością i bieżącym utrzymaniem domów i ośrodków kultury oraz świetlic i klubów – 2.800.000 zł, z tego:
 - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Gryfiński Dom Kultury) – 2.500.000 zł.

W ramach tej kwoty będą finansowane następujące zadania:

- bieżące utrzymanie Gryfińskiego Domu Kultury, tj. bieżące utrzymanie, wynagrodzenia pracowników, realizacja imprez kulturalnych, szkolenia, konferencje, warsztaty teatralne i plastyczne, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz realizacja zadań mających na celu promocję miasta i gminy tj. zakup materiałów promocyjnych Miasta i Gminy Gryfino, wydawnictw specjalistycznych, nagród okolicznościowych za udział w imprezach promujących miasto, realizacja imprez promocyjnych (XIII Dni Gryfina, Powitanie Lata, Letnie kino pod Gwiazdami, Pożegnanie lata, XIV Gryfińskie Spotkania Rockowe), udział w targach promocyjnych, publikacje promocyjne w wydawnictwach lokalnych, regionalnych i ogólnopolskich – 2.270.000 zł;
- utrzymanie świetlic wiejskich, tj. konserwacja sprzętu, opłaty za media, zakup materiałów plastycznych, dekoracyjnych, fotograficznych i innych, zakup sprzętu audio-video oraz nagrody dla dzieci i młodzieży szkolnej za udział w konkursach – 100.000 zł;
- utrzymanie „Pałacyku pod Lwami”, tj. realizacja zadań przejętych po Młodzieżowym Domu Kultury – 130.000 zł;
- wydatki inwestycyjne (budowa świetlic wiejskich, adaptacja obiektu w Nowym Czarnowie i Gardnie na świetlice wiejskie) – 200.000 zł

- pozostałe wydatki bieżące (remonty istniejących świetlic wiejskich wg potrzeb ustalonych w porozumieniu z jednostkami kultury) – 100.000 zł,
- ✓ dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Biblioteka Publiczna) – 1.187.000 zł;
- ✓ ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (dotacja na remonty zabytkowych obiektów sakralnych) – 80.000 zł,
- ✓ na pozostałą działalność w ramach kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano środki z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne tj. na wykonanie projektu modernizacji i remontu „Pałacyku pod Lwami” oraz na kontynuację zagospodarowania nabrzeża rzeki Odry – 250.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **5.157.960 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- ✓ na utrzymanie obiektów i urządzeń sportowych zaplanowano kwotę w wysokości 3.563.500 zł, i tak:
 - wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boisk sportowych przy szkołach podstawowych w Radziszewie i EUROBOISKO przy ul. Sportowej w Gryfinie. Zadania te są przedmiotem wniosków o dofinansowanie ze środków UE – 3.450.000 zł,
 - utrzymanie plaży miejskiej w Wirowie, montaż urządzeń na placach zabaw w sołectwach, zakup materiałów i usług do utrzymania boisk wiejskich (trawy, nawozy, farby itp.), opłaty za energię elektryczną w sali gimnastycznej przy ul. 1 Maja 31, wywóz nieczystości z boisk wiejskich i plaż – 113.500 zł,
- ✓ na utrzymanie obiektów sportowych, będących w zarządzie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gryfinie zaplanowano kwotę w wysokości 1.005.460 zł, i tak:
 - wynagrodzenia (8 pracowników) – 206.661 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 40.526 zł,
 - wydatki na zakupy inwestycyjne (ciągnik z przyczepą, kosiarka samojezdna i ręczna spalinowa, podkaszarka spalinowa, 4 zestawy komputerowe z oprogramowaniem, kserokopiarka oraz walec i inne urządzenia niezbędne do pielęgnacji boisk sportowych i kortów) – 140.000 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (opłata za media, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS) – 618.273 zł
- ✓ realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu na kwotę 589.000 zł, i z tego na:
 - dotacja dla Stowarzyszeń i Klubów Sportowych w kwocie – 550.000 zł,
 - realizacja zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie – 39.000 zł

* * *

Na rok 2007 ujęto w planie przychodów i rozchodów (załącznik nr 5) następujące kwoty:

Lp.	Tytuł	Przychody	Rozchody
1.	Zaciągnięty kredyt	2 800 000	0
2.	Inne źródła (wolne środki)	94.760	
3.	Spłaty pożyczek udzielonych	9.000	
4.	Spłata kredytów krajowych	0	1 460 000
	Ogółem:	2 903 760	1 460 000

Kredyt zostanie zaciągnięty na nieznajdujące pokrycia wydatki inwestycyjne, natomiast spłata kredytów krajowych obejmując spłatę rat kredytu zaciągniętego na zakup obiektów sportowych oraz spłatę rat pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW w Szczecinie.

* * *

Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych ujęty w załączniku nr 8 kształtuje się w następujących wysokościach.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – przedszkola

Przychody – **4.911.720 zł**
Wydatki – **4.911.720 zł**

* * *

Prognozowane przychody i wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych ujęte są w załączniku nr 8. Przychody i wydatki kształtują się następująco:

W dziale 801 Oświata i wychowanie

Przychody – **549.930 zł**
Wydatki – **549.930 zł**

Do świetlic szkolnych w szkołach podstawowych i gimnazjum przypisane są stołówki szkolne, które pozyskują przychody poprzez wykonywanie usług wewnątrz tych szkół oraz dokonują sprzedaży usług na zewnątrz poprzez obsługę imprez typu: wesela, imprezy okolicznościowe itp.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Przychody – **3.010 zł**
Wydatki – **3.010 zł**

Dochody własne z tytułu działalności sportowo-oświatowej.

* * *

W załączniku Nr 9 zawarte są kwoty dotacji przedmiotowych dla zakładów budżetowych – przedszkoli, z tytułu dopłaty do działalności bieżącej w łącznej kwocie **4.000.000 zł**.

* * *

W załączniku Nr 10 zawarte są kwoty dotacji podmiotowych dla gminnych instytucji kultury na łączną kwotę **3.687.000 zł**

* * *

W załączniku Nr 11 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę **977.400 zł**

* * *

Przedstawiony w załączniku nr 12 plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej został sporządzony zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Do przychodów i wydatków zostały ujęte globalne kwoty i tak:

Stan funduszu na początek roku -	1.700.000 zł
Przychody –	2.032.790 zł
Wydatki –	3.700.000 zł
Stan funduszu na koniec roku -	32.790 zł

Szczegółowy plan finansowy wraz z podziałem na zadania zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej w miesiącu styczniu celem zatwierdzenia (zgodnie z ustawą o ochronie środowiska i gospodarce wodnej).

* * *

Prognoza długu publicznego na rok 2007 została przedstawiona w załączniku nr 13. Prognoza długu publicznego zawiera się w latach 2007-2013 i obejmuje obsługę zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW, kredytu na zakup obiektów sportowych oraz planowane zaciągnięcie kredytu bankowego w wysokości 2.800.000 zł.

W okresie objętym prognozą w latach 2006-2013 wskaźnik długu do dochodu będzie kształtował się następująco:

- w roku 2007 – 14,3%
- w roku 2008 – 11,1%
- w roku 2009 – 8,1%
- w roku 2010 – 5,6%
- w roku 2011 – 3,1%
- w roku 2012 – 1,2%
- w roku 2013 – 0,0%

Natomiast wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu będzie kształtował się następująco:

- w roku 2007 – 2,4%
- w roku 2008 – 3,0%
- w roku 2009 – 2,8%
- w roku 2010 – 2,7%
- w roku 2011 – 2,6%
- w roku 2012 – 2,0%
- w roku 2013 – 1,2%

* * *

Opracowany projekt budżetu gminy na 2007 rok w oparciu o przygotowane materiały przez służby gminne i Ministerstwo Finansów nie okazał się łatwy. Potrzeby finansowe każdej jednostki organizacyjnej gminy są dużo większe niż wskazują możliwości finansowe gminy. Gmina oprócz zadań własnych wykonuje zadanie rządowe natomiast środki przekazywane przez państwo nie zabezpieczają podstawowych potrzeb realizacji tych zadań.

Państwo przekazując swoje zadania na samorzady nie zabezpiecza je finansowo.

Szczegółowe zestawienie prognozowanych dochodów i wydatków budżetowych na 2007r. wraz z projektem uchwały budżetowej stanowi załączony materiał do objaśnień, będący integralną częścią do budżetu gminy Gryfino na przyszły rok.

Do powyższych materiałów załącza się informację o stanie mienia komunalnego gminy.

Gryfino, dn. 15 listopada 2006r.

Burmistrz Miasta i Gminy

Henryk Piłat