

DOCHODY

Budżetu gminy na 2008 rok zakłada :

- a) plan dochodów ogółem **-18 455 108 zł**, w tym:
 - dochody bieżące – 16 580 155 zł
 - dochody majątkowe – 1 874 953 zł
- b) plan wydatków ogółem – **21 769 505 zł**, w tym:
 - wydatki bieżące – 15 492 804 zł
 - wydatki majątkowe – 6 276 701 zł
- c) deficyt budżetowy w wysokości **- 3 314 397 zł**

Deficyt budżetowy w wysokości 3 314 397 zł, sfinansowany zostanie z otrzymanej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **2 080 600 zł** z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Ostromecku-osiedle Zabasta – 1 295 000 zł, budowę kanalizacji sanitarnej w Ostromecku ul. Dworcowa – 410 600 zł i na zakup pojazdu specjalistycznego ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP Dąbrowa Chełmińska – 375 000 zł oraz z zaciągniętego kredytu bankowego w wysokości **1 233 797 zł** z przeznaczeniem na budowę boisk sportowych w Dąbrowie Chełmińskiej, Boluminie i Czarzu, których realizacja uwarunkowana jest otrzymaniem dotacji z funduszy unijnych.

Dochody budżetu gminy na 2008 rok zostały opracowane na podstawie:

- założeń do projektu budżetu państwa
- kalkulacji Ministerstwa Finansów dotyczącej subwencji ogólnej, składającej się z subwencji wyrównawczej, oświatowej i równoważącej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2008 rok
- przewidywanego wykonania dochodów za 2007 rok
- decyzji Wojewody i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy w sprawie dotacji na zadania zlecone na 2008 r
- wstępnych wyliczeń przez poszczególnych pracowników Urzędu Gminy, świetlic, dyrektorów szkół, kierownika GOPS oraz złożonych wniosków przez Gminną Bibliotekę Publiczno-Szkolną i Gminną Spółkę Wodną,

W roku 2008 planowane dochody gminy wyniosą: **18 455 108 zł** , w tym:

- **dochody bieżące – 16 580 155 zł (89,8 %)**
- **dochody majątkowe – 1 874 953 zł (10,2 %)**

Dochody bieżące obejmują:

- dotacje na zadania zlecone - 2 560 503 zł (13,8 %)
- dotacja na zadania własne - 273 800 zł (1,5 %)
- dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 500 zł (0 %)
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 105 000 zł (0,6%)
- subwencja ogólna - 7 308 683 zł (39,4%), w tym:

- część wyrównawcza - 2 502 622 zł
- w tym:
 - kwota podstawowa - 1 886 334 zł
 - kwota uzupełniająca - 616 288 zł
- część równoważąca - 46 484 zł
- część oświatowa - 4 759 577 zł
- dochody własne - 6 331 669 zł (38,2%)

Do kalkulacji dochodów własnych na 2008 rok przyjęto:

- pozostałe dochody własne na podstawie podanych wielkości planów przez poszczególnych pracowników Urzędu Gminy, dyrektorów szkół, oraz wzrost o 3 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2007 rok
- podatki i opłaty lokalne 3 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2007 roku.

DOCHODY BIEŻĄCE

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan 79 388 zł

z tego:

01095 Pozostała działalność - 79 388 zł są to dochody pochodzące z :

§ 0750 - czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - 1 108 zł (zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2007 r),

§ 0970 - wpłaty od mieszkańców za podłączenia do sieci wodociągowej - 78 280 zł,

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Plan - 520 000 zł

w tym:

40002 Dostarczanie wody - 520 000 zł, są to dochody z tytułu:

§ 0830 - 518 000 zł - sprzedaży wody

§ 0910 - 2 000 zł - odsetek od nieterminowych wpłat za wodę

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan - 105 000 zł,

w tym:

rozdział 60014 Drogi powiatowe 105 000 zł

Jest to dotacja ze Starostwa powiatowego w Bydgoszczy na bieżące utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan - 211 134 zł,

w tym:

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 211 134 zł

wielkości w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

- § 0470 wpływy za zarząd i użytkowanie wieczyste – 39 000 zł
§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy – 48 744 zł - najem lokali i dzierżawa gruntów
§ 0830 wpływy z usług – 122 490 zł , w tym: czynsze mieszkalne, za garaże, centralne ogrzewanie, wywóz nieczystości – 87 490 zł oraz wynajem autobusów – 35 000 zł
§ 0920 odsetki od nieterminowych wpłat – 900 zł

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan - 500 zł

w tym **rozdział 71035 Cmentarze – 500 zł**

§ 2020 – jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (decyzja Wojewody)

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan ogółem w dziale – 104 350 zł

z tego:

75011 Urzędy Wojewódzkie

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 91 900 zł (decyzja Wojewody)

75023 Urzędy Gmin

§ 830 i 0690 opłaty pobierane przez Urząd Gminy (za ksero, koszty upomnienia) – 12 450 zł – według przewidywanego wykonania w 2007r.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 2 003 zł

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 2003 zł na aktualizację spisów wyborców – w/g decyzji Krajowego Biura Wyborczego.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

plan ogółem - 5 209 167 zł

z tego:

75601 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 10 707 zł,

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 10 640 zł

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 67 zł

Są to dochody z Urzędu Skarbowego, pozostawiono na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2007.

75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatek od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 214 661 zł

§ 0310 podatek od nieruchomości – 840 783 zł

§ 0320 podatek rolny - 8 240 zł
§ 0330 podatek leśny - 55 138 zł
§ 0340 podatek od środków transportowych - 12 000 zł (niższy plan spowodowany jest tym, że podatkom od środków transportowych nie podlegają pojazdy o dopuszczalnej masie ładowności do 3,5 tony włącznie)
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 13 000 zł (dochody przesyłane z Urzędów Skarbowych - na poziomie przewidywanego wykonania w 2007 r.)
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat podatków - 12 500 zł
§ 2680 dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących - 273 000 zł (utrącone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej oraz Zatrudnieniu Osób Niepełnosprawnych - Dz. U. Nr 123, poz. 776 ze zmianami)
Dochody w tym rozdziale zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2007 roku i wzrostu o 3 %.

75616 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - 1 137 877 zł

§ 0310 podatek od nieruchomości - 620 413 zł
§ 0320 podatek rolny - 245 985 zł
§ 0330 podatek leśny - 11 029 zł
§ 0340 podatek od środków transportowych - 45 000 zł (spadek o 11,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2007 r - niższy plan spowodowany jest tym, że podatkom od środków transportowych nie podlegają pojazdy o dopuszczalnej masie ładowności do 3,5 tony włącznie)
§ 0360 podatek od spadków i darowizn - 14 000 zł (dochody przekazywane z Urzędów Skarbowych - na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2007)
§ 0370 opłata od posiadania psa - 3 240 zł
§ 0430 wpływy z opłaty targowej - 8 210 zł
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 179 000 zł (są to wpływy z Urzędów skarbowych - planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2007 r)
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat - 11 000 zł

75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 202 000 zł,

w tym:

§ 0410 opłata skarbową - 30 000 zł (dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe - 21 238 zł

i opłata pobierana przez Urząd Gminy - 8 762 zł - do planu przyjęto przewidywane wykonanie roku 2007)

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według wyliczeń będą wynosiły - 73 000 zł

§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw - 99 000 zł, w tym:

- wzrost wartości gruntu - 40 000 zł
- za zajęcie pasa drogowego - 20 000 zł
- wpłaty za zrzut odpadów na gminnym wysypisku śmieci - 37 000 zł
- za korzystanie z przystanków autobusowych - 2 000 zł

75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 2 643 922 zł
§ 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych – 2 598 922 zł – do planu przyjęto wielkości podane przez Ministerstwo Finansów
§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych – 45 000 zł – do planu przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2007 (wpływy z Urzędów Skarbowych)

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

plan 7 318 683 zł,

z tego: **subwencja ogólna ogółem - 7 308 683 zł (wyższa w stosunku do roku 2007 o kwotę 1 131 506 zł)**

w tym:

75801 - część oświatowa - 4 759 577 zł (jest wyższa od roku 2007 o kwotę 150 169 zł)

75807 - część wyrównawcza - 2 502 622 zł (wyższa w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 958 406 zł) z tego:

- kwota podstawowa - 1 886 334 zł (jest wyższa od roku 2007 o 900 965 zł)

- kwota uzupełniająca - 616 288 zł (jest wyższa od roku 2007 o 57 441 zł)

75831 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 46 484 zł (jest wyższa od roku 2007 o 22 931 zł)

Kwoty subwencji zostały zaplanowane według otrzymanej decyzji z Ministerstwa Finansów.

75814 - różne rozliczenia finansowe – 10 000 zł – są to odsetki od środków na rachunkach bankowych

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan - 128 529 zł

80104 Przedszkola – 88 849 zł

§ 0830 wpływy z usług – 88 849 zł (wpłaty za czesne i wyżywienie)

Na terenie Gminy działają trzy przedszkola – w Dąbrowie Chełmińskiej, Czarzu i Ostromecku. Do przedszkoli uczęszcza średnio w roku 57 dzieci.

80148 Stołówki szkolne – 23 880 zł

§ 0830 – wpłaty za wyżywienie w stołówce szkolnej w Ostromecku

80195 Pozostała działalność – 15 800 zł

§ 2030 – jest to dotacja na zadania własne z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, z godnie z decyzją Wojewody

852 POMOC SPOŁECZNA

Plan – 2 785 380 zł

z tego:

85212 – świadczenia rodzinne – 2 424 100 zł , w tym:

§ 2360 – 4 500 zł; jest to 5 % dochodów z tytułu zwrotów zaliczek alimentacyjnych.

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 2 419 600 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego, według decyzji Wojewody

85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5 000 zł

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 5 000 zł – według decyzji Wojewody

85214 - zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 146 000 zł, w tym:

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 42 000 zł – według decyzji Wojewody

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 104 000 zł – według decyzji Wojewody

85219 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 107 280 zł

§ 0920 – odsetki od środków na rachunku bankowym GOPS – 280 zł

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 107 000 zł z przeznaczeniem na wydatki GOPS, zgodnie z decyzją Wojewody

85295 – Pozostała działalność – 103 000 zł

§ 0830 – wpływy za wyżywienie w szkołach – 56 000 zł

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 47 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zgodnie z decyzją Wojewody

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan - 115 300 zł

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 58 300 zł

§ 0830 – wpłaty mieszkańców za odprowadzanie ścieków – 58 300 zł,

§ 0970 – wpłaty mieszkańców za podłączenia do kanalizacji sanitarnej – 57 000 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan - 721 zł

92109 Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby – 721 zł

§ 0830 wpływy z usług – 721 zł (wpłaty za korzystanie z internetu), według przewidywanego wykonania roku 2007

DOCHODY MAJĄTKOWE

700 Gospodarka mieszkaniowa – 1 874 953 zł, z tego:

70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami – 1 874 953 zł

§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 1 874 953 zł

są to dochody z tytułu spłat rat za sprzedane mieszkania komunalne oraz z tytułu sprzedaży działek budowlanych

Sytuacja finansowa gminy

W 2000 roku Gmina otrzymała kredyt w kwocie 2 000 000 zł z przeznaczeniem na budowę sali gimnastycznej w Ostromecku oraz rozbudowę szkoły podstawowej w Czarzu. W 2000 roku pobrano 1 700 000 zł, a 300 000 zł w 2001r.

Splątę kredytu rozpoczęliśmy od 2002 roku po 200 000 zł rocznie przez okres 10 lat, na dzień 31 grudnia 2007 r. – zostanie spłacone 1 200 000 zł i stan zadłużenia z tytułu zaciągniętego kredytu wynosić będzie 800 000 zł.

W 2005 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 120 472 zł na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej w Ostromecku. Splątę pożyczki rozpoczęto w roku 2006. Do dnia 31.12.2007 zostanie spłacone 80 312 zł i stan zadłużenia z tytułu pożyczki wynosić będzie 40 160 zł.

W 2006 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 324 945 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Nowym Dworze i Ostromecku wraz z punktem zlewnym ścieków. Splątę pożyczki rozpoczęto w 2007r – spłacono 64 992 zł i stan zadłużenia z tytułu pożyczki na dzień 31.12.2007 r. wynosić będzie 259 953 zł.

W roku 2007 (listopad) planujemy zaciągnięcie pożyczki w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 500 000zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w Ostromecku Osiedle Zabasta w Ostromecku. Splątę pożyczki rozpoczniemy w 2008 roku.

Kredyty i pożyczki spłacane są z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych i wolnych środków. Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2007 r z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniesie ogółem 1 600 113 zł.