

PROJEKT BUDŻETU
GMINY KOZŁOWO
na 2008 rok

Uwzględniając zasady ustawy o finansach publicznych i postanowienia ustawy o samorządzie gminnym, projekt budżetu na 2008 rok opracowano również z uwzględnieniem ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wg wyżej wymienionej ustawy dochodami gmin między innymi są:

1. Wpływy z podatków:
 - a) rolnego
 - b) od nieruchomości
 - c) leśnego
 - d) od środków transportowych
 - e) od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej
 - f) od spadków i darowizn
 - g) od czynności cywilnoprawnych
2. Wpływy z opłat:
 - a) skarbowej
 - b) eksploatacyjnej
 - c) innych, pobieranych na podstawie odrębnych przepisów
3. Odsetki od środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych

4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - a) z podatku dochodowego od osób fizycznych
 - b) z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej
5. Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy
6. Dochody z majątku gminy
7. Subwencja ogólna
8. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz inne zadania zlecone ustawami
9. Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy
10. Inne dochody należne gminie na podstawie na podstawie odrębnych przepisów

W zakresie dochodów realizowanych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe, przyjęto szacunkowy poziom tych dochodów według planowanego wykonania w 2007 roku, a jeżeli chodzi o podatek dochodowy od osób fizycznych wg wyliczenia Ministerstwa Finansów.

Przyjęto na podstawie informacji Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wg informacji Ministerstwa Finansów co do wysokości subwencji, do projektu przyjęto:

- a) dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych – 2.925.838,00
- b) część oświatowa subwencji ogólnej – 4.084.913,00

c) część wyrównawcza subwencji ogólnej – 3.199.422,00

Przedłożony Radzie Gminy projekt budżetu zakłada, że możliwe do uzyskania w ciągu roku dochody przy uwzględnieniu subwencji i dotacji na zadania zlecone i własne wynosić będą 16.064.453,00 zł.

Za pośrednictwem budżetu finansowane są wydatki na działalność obejmującą zadania własne jak i zlecone z zakresu administracji rządowej, między innymi na działalność: socjalną, kulturalną, sport, turystykę, gospodarkę komunalną, administrację samorządową, obsługę rolnictwa, transport i oświatę.

Całość wydatków ujętych w projekcie budżetu gminy na 2008 rok stanowi kwotę 18.827.351,00 zł. i przeznaczona jest na finansowanie wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.

W projekcie budżetu gminy przeznaczono:

- około 69,8 % planu wydatków na finansowanie sfery socjalno-kulturalnej i oświaty. Wydatki te zaplanowano w kwocie 13.154.175,00, w tym:
 - oświatę i wychowanie – 7.370.292,00
 - pomoc społeczna – 3.946.758,00

- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego - 834.143,00
 - ochronę zdrowia – 47.982,00
 - turystykę - 830.000,00
 - kulturę fizyczną i sport – 125.000,00
-
- około 9,5 % planu wydatków na administrację rządową, samorządową oraz w zakresie naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. Stanowi to kwotę 1.781.529,00 w tym:
 - urzędy wojewódzkie – 51.238,00
 - rada gminy – 78.000,00
 - urząd gminy – 1.597.591,00
 - diety przewodniczących rad sołeckich – 33.600,00
 - aktualizacja spisu wyborców – 1.100,00
 - obsługa długu – 20.000,00
-
- około 0,7 % planu wydatków przeznaczono na bezpieczeństwo publiczne tj. 141.142,00 na:
 - ochotnicze straże pożarne – 132.242,00
 - obrona cywilna – 2.250,00
 - zarządzanie kryzysowe – 1.650,00
 - komendy powiatowe policji – 5.000,00
-
- około 6,2 % planu wydatków przeznaczono na sprawy związane z obsługą rolnictwa, transportem i działalnością

usługową. Wydatki te zaplanowano w kwocie

1.173.485,00, w tym na:

- rolnictwo i łowiectwo – 757.500,00

- transport i łączność - 245.985,00

- działalność usługowa – 170.000,00

- około 0,1 % planu wydatków przeznaczono jako środki rezerwowe na wydatki bieżące, co stanowi kwotę 10.000,00.

- około 13,7 % wydatków przeznaczono na gospodarkę komunalną i mieszkaniową tj. 2.597.020,00.

Należy nadmienić, że zarówno wydatki jak i dochody nie charakteryzują się jednostajnym rozkładem w czasie. Najtrudniej przedstawiać się będzie finansowanie w pierwszych miesiącach roku, gdyż dochody tego okresu są zazwyczaj najniższe.

Przedłożone materiały dotyczące projektu budżetu gminy na 2008 rok przedstawiają, że w ciągu roku trzeba będzie przede wszystkim wykazać maksimum gospodarności, żeby wykonać zamierzone zadania.