

ZARZĄDZENIE Nr 74/05  
**BURMISTRZA MIASTA KOWARY**  
z dnia 16 września 2005 r.

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych na 2006 rok

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr X/66/99 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 11 sierpnia 1999 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu zarządzam co następuje

§ 1

1. Zobowiązuję dyrektorów jednostek budżetowych, Dyrektora Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych oraz kierowników wydziałów i samodzielnych pracowników samorządowych Urzędu Miejskiego w Kowarach do opracowania materiałów planistycznych na 2006 rok.

2. Zobowiązuję Wydział Inżynierii Miejskiej do opracowania informacji o stanie mienia komunalnego zgodnie z wymogami art. 120 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z późn. zm.)

§ 2

Jednostki budżetowe prowadzące działalność w formie rachunków dochodów własnych zobowiązane są do opracowania materiałów planistycznych na 2006 rok również z zakresu dochodów własnych.

§ 3

Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić założenia do projektu budżetu miasta na 2006 rok zawarte w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 4

Materiały planistyczne należy opracować w następującej szczegółowości:

1. Zakład budżetowy (wg wzoru nr 1):
  - 1) przewidywany stan środków obrotowych na początku roku
  - 2) dochody wg ważniejszych źródeł,
  - 3) wydatki z wyszczególnieniem:
    - a) wydatków dotyczących wynagrodzenia osobowego,
    - b) nakładów inwestycyjnych
    - c) planowany stan środków obrotowych na koniec roku
    - d) stan zatrudnienia.
2. Jednostki budżetowe (wg wzoru nr 2):
  - 1) dochody
  - 2) wydatki wg klasyfikacji budżetowej
  - 3) stan zatrudnienia
3. Rachunek dochodów własnych (wg wzoru nr 3):
  - 1) przewidywany stan środków obrotowych na początku roku
  - 2) dochody wg ważniejszych źródeł,
  - 3) wydatki z wyszczególnieniem:
    - a) wydatków bieżących (z wyjątkiem wynagrodzeń)
    - b) nakładów inwestycyjnych
    - c) planowany stan środków obrotowych na koniec roku

4. Wydziały i samodzielne stanowiska Urzędu Miejskiego przedstawiają:
  - 1) dochody
  - 2) wydatki wg klasyfikacji budżetowej
  - 3) plan zadań remontowych i inwestycyjnych
  - 4) stan zatrudnienia
  
5. Planując zadania remontowe i inwestycyjne należy wyszczególnić:
  - 1) nazwę zadania i jej lokalizacja,
  - 2) nr zadania
  - 3) okres realizacji zadania – rok i miesiąc rozpoczęcia oraz rok i miesiąc zakończenia,
  - 4) całkowity koszt zadania w cenach bieżących,
  - 5) dotychczasowe nakłady - dotyczy zadań kontynuowanych
  - 6) wysokość wydatków w roku budżetowym
  - 7) wysokość wydatków w latach następnych – dotyczy zadań wieloletnich
  - 8) źródła sfinansowania nakładów

#### § 5

Wraz z materiałami składanymi, o których mowa w § 4, należy przedstawić dokładne ich uzasadnienie.

#### § 6

Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy posługiwać się obowiązującą klasyfikacją dochodów i wydatków publicznych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 kwietnia 2000 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2004 r. Nr z 209, poz. 2132 z późn. zm.).

#### § 7

Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Kowary w terminie do dnia 15 października 2005 r.

#### § 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

**ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2006 ROK**

Sytuacja ekonomiczna kowarskich podmiotów gospodarczych oraz stan finansów budżetu państwa stwarzają perspektywę stabilnej sytuacji w zakresie dochodów budżetu miasta. Rada Ministrów zaakceptowała wstępny projekt ustawy budżetowej na 2006 r. Przewiduje się, że w 2005 roku średni wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,1 %, a w 2006 roku zmniejszy się do poziomu 1,5 %. W przyszłym roku nie planuje się wprowadzenia zasadniczych zmian w obszarze podatków bezpośrednich. Dzięki temu system podatkowy w ww. obszarze pozostanie stabilny. Stabilizacja ta powinna sprzyjać umacnianiu tendencji wzrostowych w gospodarce.

Wzrost wydatków na wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej zostanie utrzymane na poziomie zakładanej inflacji, tj. 1,5 %

W 2005 roku zostanie zakończona spłata wszystkich pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zaciągniętych przez Gminę w latach 1994 – 2002. Tym samym w 2006 roku pozostanie do spłaty ostatnia rata kredytu kredytu z Banku Ochrony Środowiska – w kwocie 172.875 zł.

Zarząd Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej podjął decyzję o umorzeniu z dniem 31 grudnia 2005 roku kwoty do 250.999 zł pod warunkiem, że Gmina zawrze w I kwartale 2006 roku z Narodowym Funduszem umowę o przekazaniu tych środków na przedsięwzięcia ekologiczne.

Z chwilą zawarcia ww. porozumienia zakończy się spłata kredytu w kwocie 5.006.664 zł zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w latach 1994 – 1997 na modernizację i rozbudowę miejskiej oczyszczalni ścieków w Kowarach.

W 2006 roku kończy się poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez Związek Gmin Karkonoskich w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie zadania pn.: Ekologiczne zagospodarowanie Wysypiska odpadów Ściegny – Kostrzyca”.

W związku z powyższym należy przyjąć, że plan wydatków budżetu miasta będzie niższy od planu dochodów o przypadającą w 2006 rok. spłatę raty kredytu (o ile nie dojdzie do podpisania ww. Umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej..

Koszty obsługi długu publicznego (odsetki od spłaty rat kredytu) wyniosą 5.772 zł.

W budżecie miasta po stronie wydatków należy zarezerwować kwotę 67.500 zł na ewentualną wypłatę z tytułu poręczenia Związkowi Gmin Karkonoskich pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zakłada się:

- 1) spadek dochodów z tytułu:
  - a) sprzedaży mienia komunalnego
  - b) podatku od środków transportowych
  - c) części podstawowej subwencji ogólnej
  - d) części rekompensującej subwencji ogólnej.
- 2) nieznaczny wzrost dochodów z tytułu:
  - a) udziału we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych
  - b) dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie
  - c) podatku od nieruchomości osób fizycznych
- 3) wzrost stawek podatków i opłat lokalnych o wskaźnik wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów roku, w którym stawki ulegają podwyższeniu, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, tj. około 2,0 %.

W związku z powyższym dochody i wydatki budżetu miasta pozostaną na poziomie dochodów i wydatków 2005r.

W 2006 roku zakłada się funkcjonowanie następujących jednostek organizacyjnych Miasta:

1. Zakłady budżetowe:
  - Zarząd Eksploatacji Zasobów Komunalnych
2. Jednostki Budżetowe:
  - 1) Miejska Służba Ratownicza
  - 2) Przedszkole Publiczne Nr 1
  - 3) Szkoła Podstawowa Nr 1
  - 4) Szkoła Podstawowa Nr 2 ( do końca września 2006 roku)
  - 5) Szkoła Podstawowa Nr 3
  - 6) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej

oraz inne podmioty realizujące zadania Miasta:

1. Instytucje kultury:
  - 1) Miejski Ośrodek Kultury,

- 2) Miejska Biblioteka Publiczna
2. Stowarzyszenia realizujące zadania gminy na podstawie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie:
  - Klub Sportowy „Olimpia”
3. Ochotnicza Straż Pożarna w Kowarach
4. Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze
5. Związek Gmin Karkonoskich
6. Spółka z o.o. KSKS

Współpraca z pozostałymi podmiotami, w tym Stowarzyszeniem Miłośników Kowar będzie realizowana na podstawie umów w zakresie realizacji zadań zleconych przez Urząd lub inne jednostki Gminy.

Zakłada się, że dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosą 120.000 zł. W takiej samej wysokości należy zaplanować wydatki związane z profilaktyką rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dochody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pozostaną na poziomie przychodów w 2005 roku, tj. około 86.000 zł

W budżecie miasta należy uwzględnić wydatki związane z realizacją programów współfinansowanych przez Unię Europejską:

1. Kowary miastem przyjaznym dla niepełnosprawnych turystów
2. Promocja systemu turystycznego Kowary-Mala Upa – Pec pod Snežkou – 48.436 zł, w tym udział własny Gminy – 21.484 zł
3. Transgraniczna ochrona środowiska oraz zwalczanie klęsk żywiołowych na obszarze pogranicza polsko-niemieckiego (zakup samochodu ppoż) – kwota 304.000 zł, w tym udział własny Gminy 76.000 zł.

W 2006 r. zostanie zakończone finansowanie przez Gminę zadanie inwestycyjne, prowadzonego przez Związek Gmin Karkonoskich, pn.: Ekologiczne zagospodarowanie wysypiska Ściegny-Kostrzyca. Do zapłaty pozostaje kwota - 25.000 zł

Realizacja zadania w zakresie rozbudowy i modernizacji miejskiego systemu kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Kowar prowadzona jest w ramach wspólnej inwestycji czterech Gmin oraz Związku Gmin Karkonoskich. W 2006 r. Gmina będzie partycypować w spłacie pożyczek zaciągniętych przez Związek Gmin Karkonoskich na przygotowanie inwestycji, w tym:

- 1) wykonanie dokumentacji oraz zwrotu kosztów obsługi okresu projektowania – 34.820 zł
- 2) wykonania tzw. „Asysty Technicznej” - 3.163 zł

W 2006 roku zakłada się sfinansowanie modernizacji trzech boisk osiedlowych, tj. na terenie Podgórze, Wojkowa i Krzaczyń.

Zakłada się, że wydatki na remonty budynków komunalnych w 2006 roku przekroczą 15 % przychodów z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych i użytkowych zarządzanych przez Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych.

Z uwagi na wysoki poziom bezrobocia oraz wzrost kosztów utrzymania mieszkań przewiduje się, że na wypłaty dodatków mieszkaniowych w budżecie miasta należy zarezerwować środki w wysokości około 500.000 zł.

Inflacja w sierpniu liczona w skali roku wyniosła 1,6 %.

Przy opracowaniu materiałów planistycznych jednostek budżetowych należy przyjąć założenie, że środki na wynagrodzenia oraz pozostałe wydatki wzrosną o 1,5 %.

Wzrost wynagrodzeń nauczycieli wynikać będzie ze wskaźników wzrostu wynagrodzeń w oświacie, określonych przez Rząd RP.

Wysokość środków dla szkół i przedszkola wynikać będzie z liczby dzieci uczęszczających do tych placówek oraz liczby oddziałów.

Finansowanie Gimnazjum realizowane będzie za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Jeleniej Górze.

Z raportu o stanie kowarskiej oświaty wynika dalszy spadek liczby uczniów w gimnazjum oraz w szkołach podstawowych. Dlatego też zakłada się spadek liczby oddziałów, a od 1 września 2006 roku likwidację Szkoły Podstawowej Nr 2.

W 2006 r. zakłada się, że wszystkie dzieci w wieku 6 lat będą miały możliwość uczęszczania do klasy „0”. W tym celu prowadzone będą klasy „0” przy wszystkich szkołach podstawowych oraz Przedszkolu Publicznym Nr 1.

Wzrost wydatków jednostek organizacyjnych Miasta Kowary uzależniony jest od oszczędności wynikających ze zmian organizacyjnych jednostek i zakładów budżetowych.

W celu realizacji nowych zadań inwestycyjnych w budżecie miasta należy przewidzieć środki na opracowanie dokumentacji nowych zadań inwestycyjnych.

Zakres realizacji nowych zadań inwestycyjnych uzależnia się od ograniczenia bieżących wydatków oraz wzrostu dochodów budżetu miasta.