

ZARZĄDZENIE Nr 94/2007
BURMISTRZA MIASTA KOWARY
z dnia 17 września 2007 r.

w sprawie: opracowania materiałów planistycznych na 2008 rok

Na podstawie § 1 ust. 1 uchwały Nr XII/53/07 Rady Miejskiej w Kowarach z dnia 30 lipca 2007 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 2008 rok.

2. Zobowiązuję Naczelnika Wydziału Inżynierii Miejskiej do opracowania informacji o stanie mienia komunalnego zgodnie z wymogami art. 180 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.)

§ 2

Jednostki budżetowe prowadzące działalność w formie rachunków dochodów własnych zobowiązane są do opracowania materiałów planistycznych na 2008 rok również z zakresu dochodów własnych.

§ 3

Przy opracowaniu materiałów planistycznych należy uwzględnić założenia do projektu budżetu miasta na 2008 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 lokalizację,
 - 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 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2006 r. Nr z 107, poz. 726 z późn. zm.).

§ 7

Materiały planistyczne należy przedłożyć Skarbnikowi Miasta Kowary w terminie do dnia 15 października 2007 r., który nadzoruje terminowość ich złożenia oraz kompletność.

§ 8

Na podstawie otrzymanych materiałów planistycznych Skarbnik Miasta sporządza projekt budżetu w formie uchwały budżetowej w szczególowości określonej w art.184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.).

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2008 ROK

W myśl przyjętych przez Rząd „Założeń projektu budżetu państwa na rok 2008”, przewiduje się, że w 2008 roku średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,3 %. W tej samej wysokości zakłada się wzrost wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej.

W związku z powyższym do wyliczenia wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń, należy przyjąć wzrost w stosunku do planowanych wydatków na 2007 r. o 2,3 %.

Zgodnie z komunikatem Ministerstwa Finansów z 4 września 2007 r. udział gmin we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w 2008 roku wyniesie 36,49 %, a więc będzie wyższy niż w 2007 r. o 0,27 punktu procentowego. W wyniku uchwalonej przez Sejm RP ulgi prorodzinnej znacząco zmniejszą się wpływy z tytułu podatku od osób fizycznych, tym samym zmniejszą się dochody gmin z tego tytułu. Udział gmin we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych wynosi 6,71 %.

W 2008 zakłada się:

- 1) spadek dochodów z tytułu:
 - a) sprzedaży mienia komunalnego
 - b) części podstawowej subwencji ogólnej
 - c) części oświatowej subwencji ogólnej
 - d) udziału we wpływach podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 2) nieznaczny wzrost dochodów z tytułu:
 - a) podatku od nieruchomości
 - b) udziału we wpływach podatku dochodowym od osób prawnych
 - c) dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie

W 2006 roku Rada Miejska w Kowarach nie podejmowała uchwał w sprawie zmian stawek podatków i opłat lokalnych. W związku z czym stawki podatków i opłat lokalnych pozostają na niezmiennym poziomie od 2006 roku. Dla pokrycia wzrostu wydatków bieżących budżetu dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych powinny wzrosnąć o około 3 %.

W 2008 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 3
 - 5) 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”
 - Ochotnicza Straż Pożarna w Kowarach
3. Starostwo Powiatowe w Jeleniej Górze
4. Związek Gmin Karkonoskich
5. Kowarskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.
6. Karkonoski System Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o

Zakłada się, że dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosą około 130.000 zł. W takiej samej wysokości należy zaplanować wydatki związane z profilaktyką rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

Dochody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pozostaną na poziomie przewidywanych przychodów w 2007 roku, tj. około 60.000 zł

W 2007 roku zakończy się współfinansowanie przez Unię Europejską następujących programów:

1. Promocja systemu turystycznego Kowary-Mała Upa – Pec pod Snežkou (Trasy biegowe).
2. Międzynarodowy zjazd saniami rogowymi – 73.540 zł, w tym udział własny Gminy.

Tym samym od 2008 roku ww. programy będą finansowane wyłącznie z dochodów własnych budżetu miasta.

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 przeznaczy

równowartość umorzona kwoty na dofinansowanie przedsięwzięcia pn.: Sieć kanalizacji sanitarnej w ul. Wiejskiej w Kowarach, którego planowany koszt wyniesie 2.071.000 zł. Z uwagi na przekazanie majątku wodno – kanalizacyjnego Karkonoskiemu Systemowi Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. ww. zadanie nie mogło być ujęte w budżecie miasta. W to miejsce należy przewidzieć inne zadanie proekologiczne finansowane z budżetu miasta w 2008 roku.

Przekazanie majątku wodno – kanalizacyjnego Karkonoskiemu Systemowi Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. będzie wiązało się ze znacznym wzrostem opłat za dostawę wody i oczyszczanie ścieków. W celu złagodzenia skutków znacznego wzrostu opłat za dostawę wody i oczyszczanie ścieków zakłada się dopłaty z budżetu miasta dla taryfowych grup odbiorców usług. Na ten cel przewiduje się w budżecie wydatki w wysokości około 1 mln. zł. Dopłaty do taryfowych grup odbiorców wpłyną na ograniczenie wydatków majątkowych miasta.

Realizacja zadania z zakresu rozbudowy i modernizacji miejskiego systemu kanalizacji sanitarnej i wodociągowej Kowar prowadzona jest w ramach Karkonoskiego Systemu Wodociągów i Kanalizacji wspólnej. W 2008 r. Gmina będzie partycypowała wyłącznie w spłacie pożyczek zaciągniętych przez Związek Gmin Karkonoskich na opracowanie i aktualizacja dokumentacji dla projektu „Karkonoski System Wodociągów i Kanalizacji – etap I” - 9.130 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych w pierwszej kolejności należy uwzględnić zadania kontynuowane, na realizację których zaciągnięto zobowiązania podpisując umowy wieloletnie z wykonawcami.

Do takich zadań należy zaliczyć:

1. Przebudowę ul. Leśnej wraz z infrastrukturą techniczną – koszt około 980.000 zł.
2. Przebudowę ul. Batorego wraz z infrastrukturą techniczną – koszt około 700.000 zł.

W celu realizacji nowych zadań inwestycyjnych w budżecie miasta należy przewidzieć środki na opracowanie dokumentacji nowych zadań inwestycyjnych. W 2007 r. planuje się zakończenie opracowania programu funkcjonalno-użytkowego oraz opracowanie dokumentacji drogi alternatywnej na Podgórzu. Rozpoczęcie tej inwestycji ma niezwykle ważne znaczenie w zakresie budowy „Stacji sportów zimowych i lotniarstwa w Kowarach „.

Zakres realizacji nowych zadań inwestycyjnych uzależnia się od ograniczenia bieżących wydatków bieżących oraz wzrostu dochodów budżetu miasta, a także pozyskanie środków z Unii Europejskiej.

Dochody i wydatki Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych muszą w pełni odzwierciedlać faktyczny koszt działalności zakładu. Dlatego należy zweryfikować zasady opłat za wynajem lokali usługowych, w tym lokali biurowych.

Zakłada się, że wydatki na remonty budynków komunalnych w 2008 roku przekroczą 15 % przychodów z czynszów za wynajem lokali mieszkalnych i użytkowych zarządzanych przez Zarządu Eksploatacji Zasobów Komunalnych. Należy kontynuować tworzenie lokali.

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 550.000 zł.

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 zarówno w szkołach podstawowych jak i Gimnazjum. Od 1 września 2008 r. w klasie pierwszej Gimnazjum należy zaplanować cztery oddziały.

W 2008 roku, podobnie jak w 2007 r., prowadzone będą klasy „0” przy wszystkich szkołach podstawowych oraz w 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.

Przy opracowaniu materiałów planistycznych na 2008 r. należy stosować rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 ze zm.)