

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2008**

**I. OMÓWIENIE DOCHODÓW**

Dochody na 2008 rok zostały zaplanowane w wysokości 68.048.425 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 64.850.925 zł i dochody majątkowe w kwocie 3.197.500 zł.

Dochody bieżące planowano w dużej mierze w oparciu o wykonanie roku 2007. W oszacowaniu podatków na 2008 r. przyjęto 3% wzrost stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych. Znacznie wzrastają planowane kwoty udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych. Na niższym poziomie zaplanowano wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, co spowodowane jest przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności znacznej części gruntów. Wznowienie użytkowanie fotoradaru wpłynie na wzrost wpływów z tytułu "grzywn, mandatów i innych kar pieniężnych dla ludności". Zmniejszone w stosunku do przewidywanego wykonania planowane są wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej, co jest wynikiem szacunków wykorzystania złóż piasku. Gmina w roku 2008 otrzyma nieco wyższą niż w roku 2007 część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. Nieznacznemu wzrostowi uległa część oświatowa subwencji ogólnej. Znaczne zmniejszenie planu w dochodach w dziale 852 "Pomoc Społeczna" jest wynikiem niższych dotacji celowych otrzymywanych z budżetu Państwa, w szczególności niższej dotacji na świadczenia rodzinne.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2008 rok to głównie wpływy do budżetu z dofinansowania z funduszy unijnych na liczne inwestycje (wymienione w załączniku nr 4 do uchwały) – na te zadania będą aplikowane środki do stosownych programów. Mniejsze będą również wpływy ze sprzedaży mienia. Wysokie dochody ze sprzedaży uzyskane w 2007 roku wynikały z bardzo korzystnych wyników przetargów oraz dużej podaży działek gminnych, co nie gwarantuje podobnego poziomu w roku następnym.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 400.000 zł.

## II. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2008 rok zaplanowano w wysokości 70.584.200 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do należytego wykonania zadań własnych Gminy. W większości przypadków wysokość wydatków szacowano na poziomie wydatków poniesionych w roku 2007 z uwzględnieniem planowanej inflacji. Są jednak wydatki, w których założono znacznie wyższe kwoty planów. Na wzrost tych wydatków wpływ mają czynniki obiektywne, tj. w szczególności wzrost kosztów energii (olej opałowy, gaz, energia elektryczna) oraz paliwa (dotyczy zwłaszcza lokalnego transportu zbiorowego i dowożenia uczniów do szkół). Nieznacznie wzrosły plany wydatków na wynagrodzenia, w tym w oświacie (zapisy wynikające z karty nauczyciela, awans zawodowy nauczycieli, odprawy emerytalne), co spowodowało także wzrost dotacji podmiotowych dla szkół i przedszkoli będących zakładami budżetowymi. Wzrosły także dotacje dla instytucji kultury. Zmniejszenie wydatków na opiekę społeczną wynika przede wszystkim ze zmniejszenia dotacji na realizowane przez Gminę zadania zlecone. Wzrost wydatków na Straż Miejską jest spowodowany zmianami w regulaminie organizacyjnym tej jednostki, w szczególności włączeniem do jej zakresu zadań obsługi monitoringu miejskiego, w wyniku których wzrosła obsada etatowa.

W budżecie utworzono rezerwy w wyższej wysokości niż w roku poprzednim. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 300.000 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 400.000 zł przeznaczona jest na oświatę, ma ona zabezpieczyć trudne do oszacowania środki na odprawy dla nauczycieli gminnych placówek oświatowych, dodatkowy wzrost wynagrodzeń oraz na wykonanie niezbędnych prac remontowych w okresie przerwy wakacyjnej. Druga rezerwa celowa w wysokości 25.000 przeznaczona jest na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego. W ramach realizacji zadań zleconych gmina będzie realizowała zadania z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych innymi ustawami na poziomie otrzymanych na ten cel dotacji.

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w oparciu o zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki majątkowe na 2008 rok zaplanowano w wysokości 12.355.840 zł. Część planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych są to zadania kontynuowane. Większość z nich, a zwłaszcza zadania finansowane z funduszy unijnych są już w znacznym stopniu

zaawansowane. Do części zadań w 2007 r. wykonano projekty. Nowe znaczące zadania wprowadzone do budżetu i przewidziane do realizacji 2007 roku to:

1. Remont ulicy Prostej,
2. Przebudowa ulicy Centralnej,
3. Przebudowa ulicy Kościelnej i Strumykowej,
4. Budowa ulicy Lipowej,
5. Przebudowa ulicy Kowalskiego,
6. Przebudowa ulicy Radosnej.

W wieloletnim programie inwestycyjnym założono też rozpoczęcie kilku strategicznych inwestycji, na które planowane jest otrzymanie w kolejnych latach dofinansowania ze środków UE, najważniejsze z nich to:

1. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej:
  - kanalizacja w Rybnie, Rybieniu Starym, Tulewie Górnym i Dolnym,
  - kanalizacja w Lucynowie, Lucynowie Dużym, Tumanku.
  - Kanalizacja sanitarna w Rybieniu Nowym
2. Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Leszczydół Nowiny (ul. Szkolna) – etap II.
3. Modernizacja drogi gminnej dla miejscowości Lucynów i Lucynów Duży – etap II.
4. Budowa obwodnicy śródmiejskiej – etap II.
5. Poprawa systemu drogowego w Gminie Wyszaków poprzez następujące modernizacje:
  - droga w Ślubowie,
  - droga w Łosinnem,
  - ulica Żytunia,
  - ulica Graniczna,
  - ulica Leśna,
  - ulica Mazowiecka w Kamieńczyku.
6. Modernizacja budynku WOK „Hutnik”.
7. Modernizacja stadionu miejskiego.
8. Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Leszcydole Starym.
9. Poprawa infrastruktury w obszarze pomocy społecznej -
10. Budowa sieci tras rowerowych, pieszych, wodnych oraz konnych w gminie Wyszaków.
11. Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Wyszaków – zagospodarowanie terenu wzdłuż rzeki Bug wraz budową przystani.
12. Informatyzacja Gminy Wyszaków.

### **13. Poprawa infrastruktury sportowej przy Zespole Szkół na os. Polonez.**

Zadania, które znajdowały się w dotychczasowym załączniku wieloletnim, a które mają wejść do realizacji od roku 2009 lub później (na które nie zostały poniesione do chwili obecnej żadne nakłady finansowe) zostały wyłączone z załącznika inwestycyjnego do odrębnej uchwały w sprawie wieloletnich programów inwestycyjnych gminy Wyszaków.

W budżecie na 2008 rok zaplanowano dotacje dla jednostek organizacyjnych w wysokościach zapewniających prawidłowe funkcjonowanie tych jednostek. Szczegółowy wykaz przedstawia załącznik do uchwały budżetowej.

### **III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Budżet planowany na rok 2008 przewiduje deficyt w kwocie 2.535.775 zł. Deficyt zostanie sfinansowany kredytami. Konieczne także będzie zaciągnięcie kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2007 wynoszą 1.459.783.

Wskaźniki zadłużenia Gminy Wyszaków kształtują się znacznie poniżej wartości granicznych – potwierdzając dobrą sytuację finansowo-ekonomiczną Gminy.

### **IV. WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA ROK 2007.**

Przewidywane wykonanie budżetu Gminy za rok budżetowy poprzedzający rok budżetowy, którego dotyczy projekt uchwały budżetowej wraz z procentowym wskaźnikiem wzrostu stanowi załącznik do niniejszego uzasadnienia.