

## **DOCHODY**

Projekt Budżet Gminy Lubrza na rok 2008 zakłada po stronie dochodów kwotę **8 205 523,00**.

Główne źródła dochodów naszych dochodów to:

<b>1. Dochody bieżące</b>	<b>8 041 323,00</b>	<b>w tym:</b>		
<b>Dotacje</b>			<b>1 538 338,00</b>	<b>19,1 %</b> ,
z tego: dotacje na realizację zadań zleconych			1 397 638,00	
<b>Subwencje</b>			<b>2 750 607,00</b>	<b>34,2 %</b>
<b>Dochody o charakterze podatkowym</b>			<b>3 013 324,00</b>	<b>37,5 %</b>
<b>Dochody z odbioru ścieków</b>			<b>673 600,00</b>	<b>8,4 %</b>
<b>Inne dochody</b>			<b>65 454,00</b>	<b>0,8 %</b>
<b>2. Dochody majątkowe</b>	<b>164 200,00</b>	<b>w tym:</b>		
<b>Dotacje</b>	<b>43 000,00</b>			
<b>Dochody z mienia</b>	<b>121 200,00</b>			

Rada Gminy w Lubrzy zdecydowała się na wzrost stawek podatków lokalnych i opłat na rok 2008 w wysokości od 3,7 % do 6,5%.

Nadmienić należy, iż stawki podatków lokalnych i opłat nie były zmieniane od roku 2005.

Rada Gminy zdecydowała również o nie obniżaniu średniej ceny skupu żyta oraz średniej ceny skupu drewna będącej podstawą do ustalenia odpowiednio stawki podatku rolnego oraz podatku leśnego.

Dochody bieżące w dochodach ogółem stanowią 98,0 %.

Bardzo znaczącą pozycją w dochodach bieżących są dochody o charakterze podatkowym.

W tym dziale (756) mieszczą się przede wszystkim wpływy z należności podatkowych, których stawki uchwała Rada Gminy.

Prócz podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego do dochodów podatkowych zaliczamy wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz udziały w podatkach stanowiących budżet państwa.

W roku 2008 udziały podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin stanowiąc będą **36,49 %** i w dochodach zaprognozowano kwotę w wysokości 966 966,00.

W roku 2008 w dochodach bieżących zapisano wpływy z odbioru ścieków z wybudowanej w roku 2006 kanalizacji dla miejscowości Mostki Przelazy Zagórze.

Prognozujemy, że w roku 2008 ilość odebranych ścieków zwiększy się do ilości 160 000 m<sup>3</sup>, co znacznie poprawi efektywność wybudowanej inwestycji.

W dochodach majątkowych prognozujemy, iż w roku 2008 sprzedamy po dwie działki w Przelazach i Lubrzy za kwotę 115 200,00, lokal mieszkalny w Buczynie za kwotę 3 000,00, dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 3 200,00.

Ponadto mamy podpisaną umowę z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dotację do zadania inwestycyjnego pn. „Zabezpieczenie miejsc zimowania nietoperzy” i dlatego po stronie dochodów zapisano kwotę dotacji w wysokości podpisanej umowy, tj. 43 000,00.

Szczegółowe rozliczenie dochodów budżetowych zakładanych na rok 2008 określa załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej.

## WYDATKI

Tytułem autopoprawki w projekcie budżetu na 2008 przedłożonym Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze oraz Radzie Gminy Lubrza wprowadzono następujące zmiany:

1/ W dziale 010 dodano rozdział 01030 i zapisano wpłaty na rzecz izb rolniczych w kwocie 5 050,00.

2/ W dziale 801 w rozdziałach:

a) 80101 dokonano zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 55 478,00, na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 4 450,00 oraz zmniejszono wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń o kwotę 1 475,00,

b) 80110 dokonano zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 14 570,00, oraz wydatki na podróże służbowe o kwotę 4 092,00.

c) 80148 dokonano zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne o kwotę 1 972,00.

3/ W dziale 900 dodano rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi oraz rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach zwiększając wydatki tego działu o kwotę łączną 10 000,00

4/ W dziale 921 dokonano zmniejszenia dotacji podmiotowej do samorządowej instytucji kultury o kwotę 50 000,00

5/ W dziale 926 dokonano zwiększenia dotacji celowej na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych o kwotę 6 000,00

Po dokonanych zmianach roczne wydatki związane z funkcjonowaniem Gminy Lubrza w roku 2008 ustalone zostały na poziomie **9 267 866,00** w tym wydatki majątkowe **2 009 000,00** w całości finansowane z dochodów Gminy, bądź z kredytów zaciągniętych w bankach wylonionych w drodze przetargu.

Na dzień pisania budżetu Gmina Lubrza nie ma podpisanych kontraktów z LUW w Gorzowie Wielkopolskim na współfinansowanie funduszami unijnymi zadań inwestycyjnych wymienionych w załączniku o Wieloletnim Programie inwestycyjnym na lata 2008-2010, dlatego też realizacja większości zadań inwestycyjnych rozpocznie się w momencie podpisania umów z Wojewodą Lubuskim.

**W zadaniach inwestycyjnych w budżecie Gminy na rok 2008 zapisano :**

- **Dział 010** - Budowa sieci wodociągowej dla miejscowości Przelazy, Mostki i Zagórze wraz z budową SUW w miejscowości Mostki w kwocie 395 250,00.  
Na to zadanie złożony zostanie projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.  
Termin realizacji projektu pod warunkiem podpisania kontraktu z Wojewodą Lubuskim – lata 2008-2009.
- **Dział 010**- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Boryszyn i Bucze w kwocie 232 500,00.  
Na to zadanie złożony zostanie projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.  
Termin realizacji projektu pod warunkiem podpisania kontraktu z Wojewodą Lubuskim – lata 2008-2010.
- **Dział 010**- płatności ratalne za przejętą odpłatnie sieć wodociągową na Osiedlu Zacisze w miejscowości Lubrza - kwota 19 250,00
- **Dział 010** – zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Nowej Wiosce oraz terenu wokół parku w Lubrzy – 60 000,00.  
Na to zadanie złożony zostanie projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.  
Termin realizacji projektu pod warunkiem podpisania kontraktu z Wojewodą Lubuskim

- lata 2008-2009.
- **Dział 600**- Modernizację dróg gminnych , zadanie realizowane z własnych środków w kwocie 120 000,00,
- **Dział 600**- Budowę drogi w miejscowości Nowa Wioska oraz budowę drogi w miejscowości Mostki w kwocie łącznej 300 000,00.  
Na to zadanie złożony zostanie projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.  
Termin realizacji projektu pod warunkiem podpisania kontraktu z Wojewodą Lubuskim – lata 2008-2010.
- **Dział 630** – budowa pomostów i plaż nad jeziorem Goszcza, Lubie i Lubrza Mała - w roku 2008 na ten cel przewidziano łącznie 200 000,00.
- **Dział 630**– zagospodarowanie turystyczne terenu wokół bunkrów MRU- Pętla Boryszyńska – wydatek realizowany ze środków własnych – 109 000,00.
- **Dział 700** – remont budynków przedszkola oraz gminnego ośrodka kultury a także budowa gminnych placów zabaw 130 000,00
- **Dział 750**- W roku 2008 zamierzamy zrealizować zadanie pn. "komputeryzacja urzędu" w kwocie łącznej 16 000,00.  
Na to zadanie będzie złożony projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.
- **Dział 750** - w ramach zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków własnych w roku 2008 zaplanowano odnowienie elewacji oraz malowanie pomieszczeń budynku administracyjnego urzędu. Wartość zadania to kwota 75 000,00,
- **Dział 750**- w ramach promocji jednostki samorządu terytorialnego założono zakończenie projektu pn. „Zabezpieczenie miejsc zimowania nietoperzy. Na to zadanie otrzymamy zgodnie z podpisaną umową z NFOŚ i GW dotację w wysokości 43 000,00.
- **Dział 754**- zapisano zakup jednej motopompy z przeznaczeniem dla OSP – kwota 4 000,00
- **Dział 801**- wymiana pieca CO w Zespole Szkół Samorządowych - wydatek łączny 150 000,00 – istnieje możliwość uzyskania premii termomodernizacyjnej w wysokości do 25 % realizacji zadania.
- **Dział 900** - budowę instalacji burzowej w miejscowości Przelazy 80 000,00.  
Zadanie będzie finansowane ze środków własnych
- **Dział 926** – budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Lubrzy 75 000,00.  
Na to zadanie złożony zostanie projekt o dofinansowanie z funduszy unijnych.  
Termin realizacji projektu pod warunkiem podpisania kontraktu z Wojewodą Lubuskim – lata 2008-2009.

Wydatki inwestycyjne stanowią 21,7 %, rocznych wydatków Gminy.

Na wydatki bieżące w roku 2008 zamierzamy przeznaczyć kwotę **7 258 866,00** z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne wydatkowane będzie kwota **3 149 480,00** z tym, że kwota **15 000,00** stanowi wydatki na ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych.  
W roku 2008 zakładamy wzrost wynagrodzeń w wysokości 10 %.
- świadczenia społeczne **1 424 200,00**,
- zakup usług pozostałych **1 141 626,00** z tym, że kwota **679 600,00** dotyczy zapłaty za

zrzut ścieków do oczyszczalni w Świebodzinie, kwota **115 000,00** to wydatek na dowóz dzieci do szkół i przedszkoli,

- dotacje przeznacza się kwotę **617 600,00**, i będą to dotacje
  - dla spółki wodnej - 5 000,00,
  - dla funkcjonujących w miejscowościach Lubrza i Mostki niepublicznych przedszkoli w kwocie 201 600,00
  - do 1 m<sup>3</sup> ścieków przejmowanych od mieszkańców Gminy przez zakład budżetowy EKO-FORT w kwocie 100 000,00
  - podmiotową do utworzonej w miesiącu czerwcu instytucji kultury w Lubrzy w kwocie 250 000,00
  - na finansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu 61 000,00.
- zakup materiałów i wyposażenia **280 658,00** i rozdział ten obejmuje zarówno zakup wyposażenia o wartości poniżej 3 500,00, zakup opału jak zakup materiałów biurowych, materiałów budowlanych, paliwa itp.,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych **127 183,00**,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń **109 501,00**,
- zakup energii elektrycznej i gazu **96 636,00**,
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – **62 600,00**
- na zakup usług internetowych, telefonii stacjonarnej i komórkowej - **30 000,00**
- obsługę długu kwotę **64 000,00**,
- rezerwę celową kwotę **1 500,00** z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe,
- inne wydatki **153 882,00**

Największe wydatki w Gminie Lubrza związane są z funkcjonowaniem oświaty. W roku 2008 na oświatę i wychowanie zamierzamy przeznaczyć kwotę **2 841 387,00**. Sfinansuje to bieżące utrzymanie trzech szkół podstawowych, jednego gimnazjum, oddziału przedszkolnego przy PSP w Boryszynie, niepublicznych przedszkoli w miejscowości Lubrza i Mostki, dowóz dzieci do szkół i przedszkoli, doksztalcanie nauczycieli, odpis na ZFŚS dla nauczycieli – emerytów oraz wymianę źródła ciepła w budynku szkolnym w Lubrzy.

**Na finansowanie oświaty otrzymamy w roku 2008 subwencję oświatową w wysokości 2 134 783,00**

Drugim, co do wielkości wydatków jest dział **852 – Opieka społeczna**

- łączne wydatki - na tą działalność wyniosą w roku 2008 **1 613 132,00**.

Założone na rok 2008 prognozowane dochody tego działu stanowią kwotę **1 494 000,00** i składa się ona głównie z dotacji, z tego z dotacji na zadania zlecone gminie w kwocie **1 352 000,00**.

Wydatki na administrację publiczną- **dział 750**, trzecią co do wielkości w strukturze wydatków w budżecie Gminy Lubrza na rok 2008, to kwota **1 438 609,00** i obejmuje ona pięć rozdziałów. Są to:

- urzędy wojewódzkie – 45 100,00

- rady gmin - 46 000,00

- urzędy gmin 1 115 392,00 w tym wydatki majątkowe 91 000,00

- promocja jednostek samorządu terytorialnego 215 117,00

- pozostała działalność 17 000,00.

Wydatki w rozdziale "urzędy wojewódzkie" stanowią kwotę wydatków na zadanie bieżące zlecone z administracji rządowej.

Na jego realizację otrzymujemy za pośrednictwem LUW w Gorzowie Wlkp. dotację.

Wydatki na rady gmin dotyczą zarówno diet jak i pozostałych wydatków na funkcjonowanie organu stanowiącego Gminy Lubrza.

Wydatki na rozdział: urzędy gmin – zapewniają sprawne działanie organu wykonawczego gminy, a w rozdziale promocja jednostek samorządu terytorialnego- zgodnie z nazwą – wydatki na promocję Gminy Lubrza.

Pozostała działalność to wydatki na jednostki pomocnicze gminy jakimi są sołectwa. W budżecie na rok 2008 w tym rozdziale zapisano diety sołtysów oraz wydatki na paliwa do kosiarek, które w roku 2007 zostały przekazane sołectwom w użytkowanie.

Znaczną kwotę środków finansowych, bo 40 000,00 zmuszeni będziemy przeznaczyć na wydawanie decyzji o warunkach zabudowy. Gmina nie posiada planu przestrzennego zagospodarowania. Prace nad tym dokumentem trwają od roku 2006.

W roku 2008 na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zamierzamy przeznaczyć kwotę 107 050,00, w tym na działalność ochotniczych straży pożarnych kwotę 88 850,00. Zgodnie z przepisami w budżecie na rok 2008 mamy obowiązek utworzyć rezerwę celową w wysokości do 1% bieżących wydatków budżetu jst, pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Wysokość 1 % stanowi w naszym przypadku kwotę 40 633,00. Z uwagi na to, iż przepis mówi **do 1%** a nasz budżet jest deficytowy, na rok 2008 rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego tworzymy w wysokości 1 500,00.

Kwotę 170 000,00 pozyskaną z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przeznaczymy na wydatki na ochronę zdrowia, w tym na przeciwdziałanie narkomanii – 1 000,00 oraz na przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 169 000,00.

W ramach tych rozdziałów zamierzone jest doposażenie świetlic socjoterapeutycznych, szkolenia, pogadanki i programy profilaktyczne.

Szczegółowy zakres wydatków zawarty jest w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, który będzie przedstawiony Radzie Gminy w celu podjęcia stosownej uchwały.

W grudniu 2006 roku oddaliśmy do użytku kanalizację sanitarną dla miejscowości Mostki, Przelazy i Zagórze. Łączna długość 25 km. Kanalizacja ochrania wody jeziora Niestysz. Ścieki z tych miejscowości przekazywane są do oczyszczalni w Świebodzinie.

W roku 2008 wydatki na funkcjonowanie tej sieci sanitarnej stanowiły będą kwotę 747 600,00.

W projekcie budżetu zapisane są one w rozdziale 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona środowiska.

W rozdziale tym zapisano również wydatek inwestycyjny na instalację burzową, którą zamierzamy wybudować w miejscowości Przelazy.

Wszystkie wydatki zarówno majątkowe jak i bieżące mają na celu poprawę estetyki Gminy, ochronę środowiska, podkreślenie walorów turystycznych a w konsekwencji poprawę życia mieszkańców.

Rok 2008 Gmina zamknie deficytem w wysokości **1 062 343,00**, który sfinansowany będzie z wolnych środków oraz z kredytów zaciągniętych w bankach wyłonionych w drodze przetargu.

*W roku 2008 Gmina zobowiązana jest do spłaty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze w kwocie **131 360,88** oraz pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze w wysokości **240 000,00**.*

*Łączna kwota zadłużenia na dzień 31-12-2007 wyniesie **2 183 506,11** i jest to zadłużenie zaciągnięte na wybudowaną kanalizację sanitarną dla miejscowości Mostki, Przelazy Zagórze.*

*Szczegółowe rozliczenie wydatków budżetowych zakładanych na rok 2008 określa załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej.*