

W rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin na rok 2007 określono, iż z kwoty, która podlega podziałowi, zostanie wydzielone:

- 50% - do podziału pomiędzy gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe, poniesione w 2005 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków gmin miejskich poniesionych na ten cel w przeliczeniu na jednego mieszkańca gmin miejskich,

- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2005 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich poniesionych na ten cel w przeliczeniu na jednego mieszkańca gmin wiejskich i miejsko-wiejskich,

- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których suma dochodów – zrealizowanych w 2005 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów, jakie gmina mogła uzyskać z podatku rolnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę skupu żyta, i z podatku leśnego, stosując do ich obliczenia średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, bez ulg, zwolnień, odroczeń, umorzeń, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy – jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

3) część rekompensująca – 3.710.657 zł.

Kwota części rekompensującej dla gmin wynika z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz. U. Nr 188, poz. 1840 z późn. zm.). Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej.

W/w ustawa w art. 10 ust. 1, przewiduje zwolnienie z podatku od nieruchomości gruntów, budynków i budowli, które są zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie zezwolenia, zmienionego stosownie do przepisów art. 6 tej ustawy, przez przedsiębiorcę, do którego stosuje się art. 5 ust. 2, w okresie ważności tego zezwolenia. Ustawa przewiduje również przyznanie gminie, która nie uzyskała w związku z zastosowanymi zwolnieniami dochodów z tytułu podatku od nieruchomości rekompensaty z budżetu państwa w formie części rekompensującej subwencji ogólnej.

Szczegółowe zasady ustalania tej rekompensaty określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004 r. w sprawie sposobu ustalania i trybu przekazywania gminom części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. Nr 65, poz. 599 z późn. zm.).

3. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA – 33.993.200 zł, z tego:

1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami - 30.034.548 zł, z tego przez:

✓ Wojewodę Śląskiego	30.006.048 zł,
✓ Krajowe Biuro Wyborcze	28.500 zł.

4) na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych - 3.958.652 zł,

4. ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH – 858.168 zł, z tego:

- ✓ *PFRON –refundacja utraconych dochodów z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości 280.000 zł* - zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 r. w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom dotacji celowej ze środków PFRON (Dz. U. Nr 166, poz. 1616); kwoty rekompensujące gminom część dochodów utraconych z tytułu zwolnień zakładów pracy chronionej przekazywane są na wniosek gmin przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Prowadzący zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej jest zwolniony z podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych z pewnymi zastrzeżeniami, (jeżeli czynność przez niego dokonana objęta tym podatkiem pozostaje w bezpośrednim związku z prowadzeniem zakładu). Prezes zarządu PFRON przekazuje kwoty rekompensujące utracone przez gminę dochody w dwóch terminach: do 15 października roku podatkowego oraz do 31 maja roku następującego po roku podatkowym,
- ✓ *WFOŚiGW – refundacja utraconych dochodów z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości – 109 zł*, wynika ze zwolnienia gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami jezior oraz zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, na podstawie Rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 20.07.2006 r. (DZ.U. Nr 142, poz.1023),
- ✓ *WFOŚiGW – publikacja cyklu artykułów ekologicznych - 5.500 zł*,
- ✓ *WFOŚiGW – termomodernizacja placówek oświatowych – 106.269 zł*,
- ✓ *WFOŚiGW - dofinansowanie kolonii śródrocznych – 293.850 zł*,
- ✓ *Fundusz Pracy – 172.440 zł*, w tym:
 - na prace społecznie użyteczne prowadzone przez OPS – 1.766 oraz przez jednostki oświaty i wychowania – 64.440 zł,
 - na prace interwencyjne prowadzone przez MZUK – 108.000 zł.

6. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ – 13.944.231 zł, z tego:

- ✓ *na realizację zadań bieżących – 553.397 zł*, z przeznaczeniem na następujące programy:
 - „Program Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL”- 67.029 zł,
 - Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim” (RIS) – 37.605 zł,
 - „Innowacyjny Śląski Klaster Czystych Technologii Węglowych”- 39.071 zł,
 - „Sieć Efektywnej Komercjalizacji Technologii – projekt pilotażowy w Gliwicach” (SEKT) – 319.763 (porozumienie),
 - „Dostęp do usług e-Government wykorzystujących technologie semantyczne” (Access-eGov) – 59.366 zł,
 - „Projekt The Government Triangle” – 10.029 zł,
 - „Działanie poprzez sport” – 4.664 zł,
 - „Stragan dziecięcy z opowieściami” – 3.767 zł.,
 - „Stypendia europejskie dla studentów Gliwiczian – Edycja III” – 12.103 zł, (porozumienie).
- ✓ *na realizację zadań inwestycyjnych – 13.390.834 zł*, z przeznaczeniem na projekt „Renowacja przemysłowej strefy Nowe Gliwice”.

II. DOCHODY POWIATU:

1. DOCHODY WŁASNE POWIATU- 47.524.839 zł:

Źródłami dochodów własnych powiatu są:

1) wpływy z opłat – 3.601.880 zł, z tego:

- a) komunikacyjnej - 3.600.000 zł, (wzrost o 7,7%), oszacowano na podstawie ilości wniosków składanych w latach ubiegłych, biorąc pod uwagę ogólnopolską wymianę praw jazdy, która miała miejsce w bieżącym roku.*
- b) za karty wędkarskie i rejestracje łodzi – 1.880 zł, przyjęto na poziomie tegorocznego planu. W prognozie na 2007 r. nastąpiła zmiana klasyfikacji budżetowej tych dochodów i stąd wykazanie ich w opłatach.*

2) dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe oraz wpłaty od powiatowych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych powiatowych jednostek budżetowych – 1.874.893 zł.

Dochody poszczególnych jednostek budżetowych zaplanowano wyłączając z tego odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych, które ujęto w następnych źródłach.

- a) Jednostki oświaty i wychowania – 76.422 zł, zaplanowano głównie wpływy z usług*
- b) Dom Dziecka nr 1 – 3.600 zł,*
- c) Dom Dziecka nr 2 – 8.753 zł,*
- d) Dom Dziecka nr 3 – 5.600 zł,*
- e) Ośrodek Pomocy Społecznej – 144.953 zł,*
- f) Dom Pomocy Społecznej – Derkacza – 1.087.287 zł,*
- g) Dom Pomocy Społecznej – Pszczyńska – 547.233 zł,*
- h) wpływy części zysku gospodarstw pomocniczych – 1.045 zł.*

Są tu zaplanowane przede wszystkim wpływy z usług tych jednostek.

6) dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 860.350 zł, w tym: - 25% z zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami – 859.500 zł.

9) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu – 207 zł.

10) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego – 2.405.569 zł.

Zaplanowano tutaj środki, które otrzymamy na podstawie porozumień:

- na kształcenie zawodowe uczniów klas wielozawodowych szkół zawodowych, w kwocie 395.280 zł,
- na pokrywanie kosztów pobytu dzieci z innych powiatów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych miasta Gliwice, w kwocie 1.253.622 zł,
- na współfinansowanie bieżącej działalności Powiatowego Urzędu Pracy, w kwocie 602.703 zł,
- na częściową realizację programu:
- „Szkoła w Gliwicach – matura dla uczniów z obszarów wiejskich”, w kwocie 126.843 zł.

11) inne dochody należne powiatowi – 11.000 zł, w tym:

- wpływy od rodziców z tytułu odpłatności za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 11.000 zł,

12) udziały we wpływach z podatków budżetu państwa – 38.798.034 zł.

Zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze powiatu od 1 stycznia 2005 r. wynosi 10,25%.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej.

- a) **10,25% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych - 36.748.034 zł**, ustalono w Ministerstwie Finansów w oparciu o współczynnik skorygowanego udziału dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w łącznych dochodach z tego podatku w 2005 r. W stosunku do roku ubiegłego wzrost o 21,1%.

Analogicznie jak w przypadku udziałów dla gminy faktyczne dochody powiatu mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

- b) **1,4% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – 2.050.000 zł**, ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie br. (wzrost o 36,7%).

2. SUBWENCJA OGÓLNA – 70.561.045 zł, z tego:

1) Część oświatowa subwencji ogólnej – 63.212.878 zł.

Ustalona według zasad przedstawionych przy subwencji oświatowej dla gminy.

2) Część równoważąca subwencji ogólnej – 7.348.167 zł.

Zgodnie z art. 23 ust. 1 wyżej wymienionej ustawy, część równoważącą subwencji ogólnej dla powiatów ustala się w wysokości łącznej kwoty wpłat powiatów do budżetu państwa.

Zaplanowana w projekcie ustawy budżetowej na rok 2007 część równoważąca subwencji ogólnej wynosi 773.813 tys. zł.

Część równoważącą subwencji ogólnej podzielono zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21 września 2006 r. w sprawie podziału części równoważącej subwencji ogólnej dla powiatów na 2007 r. (Dz. U. Nr 169, poz. 1208).

W roku 2007, zgodnie z ww. rozporządzeniem, część równoważącą otrzymają powiaty, w których:

- różnica wydatków na rodziny zastępcze między rokiem 2005 a rokiem 2004, powiększona o środki z rezerwy subwencji ogólnej, przyznane w 2004 r. na rodziny zastępcze, jest dodatnia (§3 ww. rozporządzenia),
- nie działa powiatowy urząd pracy, a zadania tej jednostki realizowane są przez inny powiat (§4 ww. rozporządzenia),
- długość dróg powiatowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca powiatu jest wyższa od średniej długości dróg powiatowych w kraju w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju (§5 ww. rozporządzenia),
- kwota planowanych dochodów powiatu na 2007 r. jest niższa od kwoty planowanych dochodów powiatu na 2006 r. (§7 ww. rozporządzenia).

Subwencję równoważącą otrzymają również miasta na prawach powiatu w zależności od długości dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach tych miast (§ 6 ww. rozporządzenia).

3. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA – 18.758.930 zł, z tego:

- 1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami - 4.951.390 zł.**
- 4) na finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych – 2.199.168 zł.**
- 6) na realizację zadań straży i inspekcji – 11.608.372 zł, z tego:**
 - dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 499.400 zł,
 - dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej – 11.108.0972 zł.

4. ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH – 431.810 zł, z tego:

- ✓ Fundusz Pracy – *środki przeznaczone na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowego urzędu pracy* – 423.759 zł,
- ✓ WFOŚiGW – *termomodernizacja placówek oświatowych* – 8.051 zł.

6. ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ – 24.055.740 zł, z tego:

- ✓ *na realizację zadań bieżących* – 305.527 zł, z przeznaczeniem na następujące programy:
 - „Przebudowa odcinka drogi krajowej nr 88” – 4.758 zł,
 - „Move to improve” – 4.009 zł,
 - „Kształcenie ustawiczne a potrzeby edukacyjne dorosłych” – 7.020 zł,
 - „Worki Life – praca w życiu człowieka” – 8.050 zł,
 - „Mąka w kuchni regionów Puglii i Śląska” – 11.532 zł.
- ✓ *na realizację zadań inwestycyjnych* – 29.963.572 zł, z przeznaczeniem:
 - „Przebudowa odcinka drogi krajowej nr 88” – 29.952.344 zł,
 - „Zakup sprzętu do diagnostyki: USG okulistycznego, aparatu RTG i EKG” – dostawa i montaż aparatu EKG – 11.228 zł.

STRUKTURA DOCHODÓW BUDŻETU NA 2007 ROK

Dochody budżetu prognozuje się w wysokości 624.912.932 zł, z czego:

- 457.367.209 zł stanowią dochody gminy – 73,19 % dochodów ogółem,
- 167.545.723 zł dochody powiatu – 26,81 % dochodów ogółem.

Wielkość dochodów według źródeł powstawania kształtuje się następująco:

1. Dochody własne – 388.728.793 zł, co stanowi 62,20 % ogólnej kwoty dochodów

- Gmina – 341.203.954 zł, tj. 74,60 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
- Powiat – 47.983.264 zł, tj. 29,74 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.

w tym:

udział we wpływach z podatków budżetu państwa – 177.878.039 zł, co stanowi 28,46% ogólnej kwoty dochodów

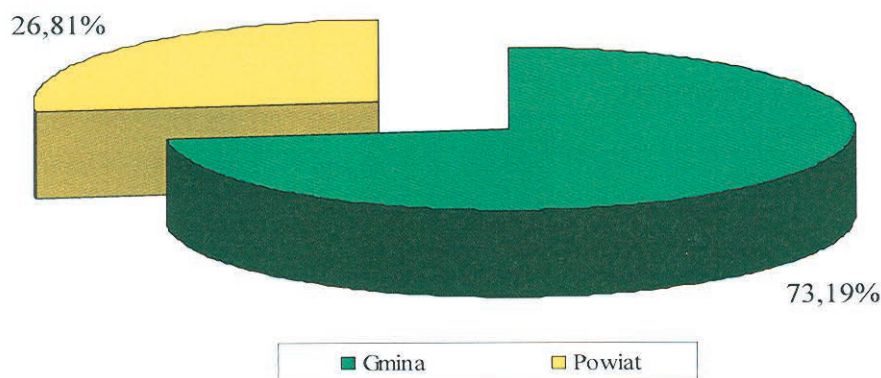
- Gmina – 139.080.005 zł, tj. 30,41 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
- Powiat – 38.798.034 zł, tj. 23,16 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.

2. Subwencje – 137.928.701 zł, co stanowi 22,07 % ogólnej kwoty dochodów

- Gmina – 67.367.656 zł, tj. 14,73 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
- Powiat – 70.561.045 zł, tj. 42,11 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa – 52.752.130 zł, co stanowi 8,44 % ogólnej kwoty dochodów
 - Gmina – 33.993.200 zł, tj. 7,43 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
 - Powiat – 18.758.930 zł, tj. 11,20 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.
4. Środki z funduszy celowych – 1.289.978 zł, co stanowi 0,21 % ogólnej kwoty dochodów
 - Gmina – 858.168 zł, tj. 0,19 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
 - Powiat – 431.810 zł, tj. 0,26 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.
5. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej – 44.213.330 zł, co stanowi 7,08 % ogólnej kwoty dochodów
 - Gmina – 13.944.231 zł, tj. 3,05 % ogólnej kwoty dochodów gminy,
 - Powiat – 30.269.099 zł, tj. 18,07 % ogólnej kwoty dochodów powiatu.

Wykres nr 1. Prognoza dochodów w podziale na Gminę i Powiat



Wykres nr 2. Prognoza dochodów według źródeł powstawania

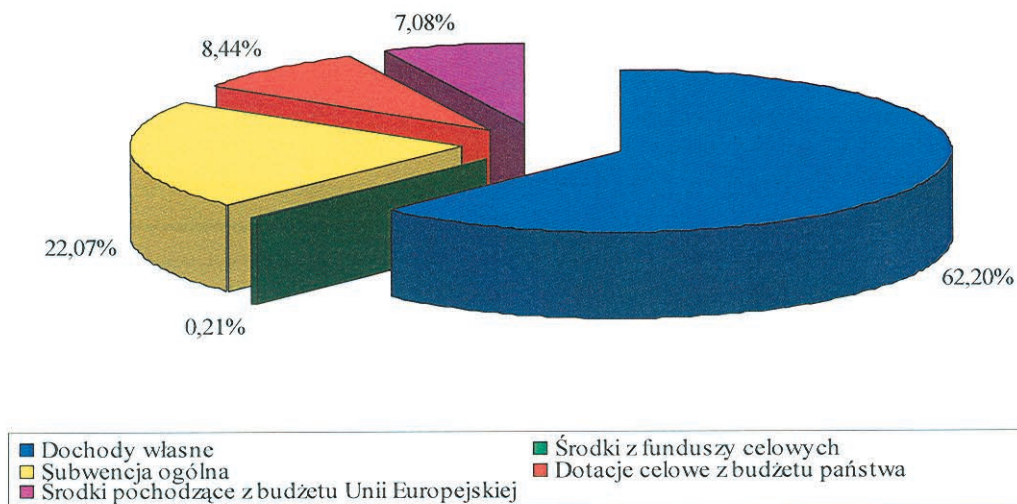


Tabela nr 1. Prognoza dochodów ogółem w układzie działowym

Dział	Nazwa	Plan po zmianach na 12.12.2006 r.	Plan na 2007 r.	Wskaźnik wzrostu %	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	14.132	0	0,00	0,00
020	Leśnictwo	1.260	1.260	0,00	0,00
050	Rybołówstwo i rybactwo	1.880	0	0,00	0,00
600	Transport i łączność	17.198.357	34.010.202	97,75	5,44
700	Gospodarka mieszkaniowa	86.913.058	80.096.916	-7,84	12,82
710	Działalność usługowa	4.031.416	3.135.115	-2,23	0,50
750	Administracja publiczna	2.319.249	1.732.881	-25,28	0,28
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo	540.372	28.500	-94,73	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11.705.174	11.514.678	-1,63	1,84
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	256.506.813	292.348.728	13,97	46,78
758	Różne rozliczenia	142.270.635	141.428.701	-0,59	22,63
801	Oświata i wychowanie	2.469.688	747.743	-69,72	0,12
803	Szkolnictwo wyższe	65.142	15.218	-76,64	0,00
851	Ochrona zdrowia	5.810.692	4.463.295	-23,19	0,72
852	Pomoc społeczna	40.946.485	39.285.714	-4,06	6,29
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1.749.470	1.356.796	-22,45	0,22
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2.840.696	698.351	-75,42	0,11
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	16.961.523	14.048.834	-17,17	2,25
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	121.627	0	0,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	51.695	0	0,00	0,00
	Ogółem	592.519.364	624.912.932	5,47	100,00

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 624.912.932 zł, co stanowi wzrost o 5,47 % w porównaniu do aktualnego planu roku bieżącego.

Najwyższy wzrost wykazują dochody w następujących działach:

- ✓ 600 – Transport i łączność – o 97,75%. Wiąże się to z planowanymi wpływami środków pozyskanych z innych źródeł na realizację własnego zadania inwestycyjnego pod nazwą „Przebudowa i rozbudowa układu drogowego miasta – przebudowa odcinka DK88 – I etap węzeł Kleszczów – Cmentarz Centralny”. Środki 29.952.344 zł pochodzą z Sektorowego Programu Operacyjnego - Transport.
- ✓ 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – o 13,97%. Związane jest to z planowanymi wyższymi wpływami z podatku dochodowego od osób fizycznych – 29.868.388 zł oraz od osób prawnych – 2.775.0000 zł, zgodnie z otrzymanymi pismami od Ministra Finansów nr ST3-4820-25/2006 i ST4-4820-712/2006.

Największy spadek w prognozie dochodów w porównaniu do roku bieżącego odnotowano w następujących działach:

- ✓ 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwo - o 94,73% w porównaniu z rokiem bieżącym. Wynika to z faktu, iż w 2006 r. miasto otrzymało dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu przeprowadzenia wyborów do rad gmin i powiatów oraz prezydenta miasta, łącznie 511.572 zł.
- ✓ 803 – Szkolnictwo wyższe – o 76,64%. Związane jest z zakończeniem w 2006 realizacji projektu „Stypendia europejskie dla studentów Gliwicz – edycja II” na kwotę 45.000 zł, w 2007 planowana jest realizacja projektu „Stypendia europejskie dla studentów Gliwicz – edycja III”, na który zaplanowano kwotę 18.000 zł.
- ✓ 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - o 75,34%. Wiąże się to z faktem uzyskiwania w 2006 r. przez jednostki oświaty i wychowania ponadplanowych dochodów oraz zwrotem z OPS kosztów przygotowania posiłków.
- ✓ 801 – Oświata i wychowanie - o 75,42%. Wiąże się to z faktem uzyskiwania w 2006 r. ponadplanowych dochodów przez jednostki oświaty i wychowania z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych oraz wpływem środków pozyskanych z innych źródeł, łącznie w wysokości 670.737 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących miasta, z zakresu oświaty i wychowania.
- ✓ 750 – Administracja publiczna - o 25,28% w porównaniu z rokiem bieżącym, co wynika przede wszystkim z faktu, iż miasto otrzymało pozyskane z innych źródeł środki w wysokości 357.065 zł na dofinansowanie własnych zadań bieżących (realizacja „Programu Umacniania Wiarygodności Kredytowej Miasta Gliwice” zakończonego w 2006 r.).
- ✓ 851 – Ochrona zdrowia – o 23,19%, wynika to z otrzymania w 2006 roku dotacji celowych z funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych „Szpital Wielospecjalistyczny – modernizacja gospodarki cieplnej” oraz „Zespół Szpitali Nr 2 – modernizacja gospodarki cieplnej budynku Szpitala Miejskiego Nr 2 przy ul. Kozielskiej – ocieplenie budynku, modernizacja instalacji c.o. i węzła cieplnego”.

Dochody z działu 050 – Rybołówstwo i rybactwo w kwocie 1.880 zł, zostały przeniesione do działu 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, wynika to z prawidłowego zaklasyfikowania powyższych wpływów pochodzących z opłat za wydawanie kart wędkarskich do odpowiedniego działu i rozdziału klasyfikacji budżetowej.

WYDATKI

Jak podano na wstępie zakładane na rok 2007 wydatki budżetowe kształtują się na następującym poziomie:

OGÓŁEM,	749.662.320 zł
z tego:	
1. wydatki na zadania własne,	685.372.207 zł
w tym:	
– wydatki majątkowe	213.620.070 zł
– ważniejsze remonty	46.352.608 zł
2. wydatki na zadania administracji rządowej realizowane przez miasto na prawach powiatu,	46.594.310 zł
w tym:	
– gmina	30.034.548 zł
– powiat	16.559.762 zł

- | | |
|--|----------------------|
| 3. wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego | 17.695.803 zł |
|--|----------------------|

Rezerwy zostały ustalone na następującym poziomie:

- | | |
|--|----------------------|
| 1. rezerwa ogólna | 7.496.623 zł |
| 2. rezerwy celowe, | 37.483.116 zł |
| z tego: | |
| a) rezerwa celowa na wydatki majątkowe, w tym na dotacje na finansowanie i dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji, zakupów inwestycyjnych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury oraz na środki własne dla projektów z udziałem środków zewnętrznych | 28.112.337 zł |
| b) rezerwa celowa na remonty, w tym zakup usług remontowych, wyposażenia i innych usług oraz na dotacje na remonty w samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej i samorządowych instytucjach kultury, na dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych oraz na środki własne dla projektów z udziałem środków zewnętrznych | 6.770.779 zł |
| c) rezerwa celowa na dotacje celowe udzielane organizacjom pozarządowym oraz innym uprawnionym podmiotom przeznaczone na finansowanie lub dofinansowywanie realizowanych przez nie zadań miasta Gliwice, lub na realizację tych zadań poprzez zakup usług na zasadach i w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych | 2.200.000 zł |
| d) rezerwa celowa na sport kwalifikowany | 400.000 zł |

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki budżetu na finansowanie zadań bieżących własnych gminy i powiatu w ujęciu klasyfikacji budżetowej oraz dynamikę ich wzrostu w stosunku do aktualnego planu wydatków w 2006 roku przedstawione zostały w poniższej tabeli.

Tabela nr 2. Wydatki bieżące na zadania własne w układzie działowym

Dział	Nazwa	Plan po zmianach na 12.12.2006 r.	Plan na 2007 r.	Wskaźnik wzrostu %	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	687.348	1.041.200	51,48	0,22
020	Leśnictwo	145.389	150.114	3,25	0,03
600	Transport i łączność	47.266.174	35.556.495	-24,77	7,54
700	Gospodarka mieszkaniowa	86.636.007	82.721.883	-4,52	17,54
710	Działalność usługowa	4.485.607	5.291.655	17,97	1,12
750	Administracja publiczna	35.668.920	35.668.318	0,00	7,56
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6.186.868	7.003.679	13,20	1,48
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	280.989	336.173	19,64	0,07
757	Obsługa długu publicznego	12.177.590	13.313.213	9,33	2,82
758	Różne rozliczenia	6.987.845	23.520.276	236,59	4,99
801	Oświata i wychowanie	151.342.695	149.226.006	-1,40	31,63
803	Szkolnictwo wyższe	32.988	34.782	5,44	0,01
851	Ochrona zdrowia	3.746.633	3.739.820	-0,18	0,79
852	Pomoc społeczna	51.305.483	50.359.906	-1,84	10,68
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4.183.591	3.797.478	-9,23	0,80
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	9.609.432	8.160.973	-15,07	1,73
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	32.665.524	30.127.502	-7,77	6,39
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	17.652.427	17.371.565	-1,59	3,68
926	Kultura fizyczna i sport	5.961.069	4.331.099	-27,34	0,92
	Ogółem	477.022.579	471.752.137	-1,10	100,00

* kwota nie rozdysponowanych rezerw

Wydatki ogółem zostały zaplanowane w kwocie 749.662.320 zł, co stanowi wzrost o 8,76 % w porównaniu do aktualnego planu roku bieżącego, w tym wydatki na:

- ✓ zadania własne – wzrost o 8,34%
- ✓ zadania administracji rządowej – wzrost o 7,76%
- ✓ zadania zlecone gminie – wzrost o 2,90%
- ✓ zadania wspólnie realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – wzrost o 45,57%.

Wzrost planu wydatków w działach:

- ✓ 010 - Rolnictwo i łowiectwo – o 51,48%, wiąże się z realizacją nowego zadania „Inwentaryzacja urządzeń melioracji wodnych szczegółowych – I etap” 150.000 zł, oraz nabyciem przez miasto działek obciążonych opłatami rocznymi za grunty wyłączone z produkcji rolnej i wydaniem decyzji o wyłączeniu z produkcji rolnej pod inwestycje gruntów stanowiących własność miasta – 200.845 zł.
- ✓ 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 19,64%, wiąże się ze wzrostem wydatków na wynagrodzenia dla inkasentów – 85.000 zł, oraz wydatki na zakup kwitariuszy – 4.000 zł w związku ze zmianą ustawy o opłacie skarbowej.
- ✓ 710 - Działalność usługowa – o 17,97%, wynika z realizacji rozpoczętego w 2006 r. zadania „Dozorowanie cmentarzy komunalnych w Gliwicach – zabezpieczenie ich przed dewastacją” 400.000 zł.
- ✓ 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - o 13,20%, wiąże się ze zwiększonymi nakładami na Policję: dodatkowe patrole realizowane przez funkcjonariuszy Komendy Miejskiej Policji w Gliwicach w godzinach pozasłużbowych – wzrost o 191.875 zł, na Straż Miejską w związku ze zwiększeniem stanu osobowego – 659.342 zł oraz na Centrum Ratownictwa Gliwice w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na serwis pogwarancyjny sprzętu i oprogramowania – 416.782 zł.
- ✓ 757 - Obsługa długu publicznego – o 9,33%, wynika z zaciągania kolejnych preferencyjnych pożyczek z WFOŚiGW na realizację zadań z zakresu termomodernizacji obiektów placówek oświatowych.
- ✓ 758 – Różne rozliczenia – w budżecie na 2006 r. rezerwy zaplanowane zostały w wysokości 41.263.250 zł, natomiast na rok 2007 suma rezerw wynosi 44.979.739 zł, co jest związane ze wzrostem wydatków ogółem (rezerwy mogą stanowić 6% wydatków ogółem). Rezerwy w 2007 roku wzrastają o 3.716.489 zł (9,01%).

Zmniejszenie planu wydatków w działach:

- ✓ 926 - Kultura fizyczna i sport – o 27,34%, wynika z faktu, iż środki na realizację zadań z zakresu kultury i promocji, kultury fizycznej oraz sportu w projekcie budżetu zostały zaplanowane w „rezerwie celowej na dotacje celowe udzielane organizacjom pozarządowym oraz innym uprawnionym podmiotom przeznaczone na finansowanie lub dofinansowywanie realizowanych przez nie zadań miasta Gliwice, lub na realizację tych zadań poprzez zakup usług na zasadach i w trybie określonym w przepisach o zamówieniach publicznych” i po rozstrzygnięciu konkursów zostaną przeniesione do odpowiednich rozdziałów klasyfikacji budżetowej.
- ✓ 600 – Transport i łączność – o 24,77%, wynika z faktu, iż wydatki z tytułu „wpłat na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących” (wpłata do KZK GOP w wysokości 13.422.830 zł) zostały zaklasyfikowane do grupy „wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego”, które wykazywane są w odrębnym załączniku do projektu uchwały budżetowej (art. 184 ust 1 pkt 15 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.)
- ✓ 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – o 15,07%, wiąże się z mniejszym zatrudnieniem w świetlicach i brakiem umowy z WFOŚiGW na dofinansowanie kolonii; w związku z powyższym plan zostanie wprowadzony w trakcie roku po zawarciu nowej umowy. Nie została przyznana dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania „Stypendia socjalne”, zwiększenie planu nastąpi w trakcie roku.

- ✓ 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – o 9.23%, wiąże się przede wszystkim z realizacją w 2006 zadań inwestycyjnych na potrzeby tworzonej nowej jednostki budżetowej – Miejski Zespół do spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie porównywalnym z 2006 r.

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej nr XIII/200/2003 z dnia 22.10.2003 roku w sprawie zasad udzielania stypendiów dla studentów, w projekcie została zaplanowana kwota 26.000 zł z przeznaczeniem na stypendia Prezydenta Miasta dla studentów.

Stypendia te będą przyznawane studentom studiów dziennych publicznych i niepublicznych uczelni polskich i zagranicznych, którzy:

- posiadają obywatelstwo polskie,
- są stałymi mieszkańcami Gliwic,
- ukończyli pierwszy rok studiów,
- nie ukończyli 26 roku życia,
- mogą wykazać się osiągnięciami w zakresie nauki, sztuki lub sportu o znaczeniu krajowym lub międzynarodowym.

Złożone wnioski będzie rozpatrywać komisja, którą powoła i ustali harmonogram jej prac Prezydent Miasta. Stypendia przyznawane są na rok i będą wypłacane miesięcznie przez okres dziesięciu miesięcy.

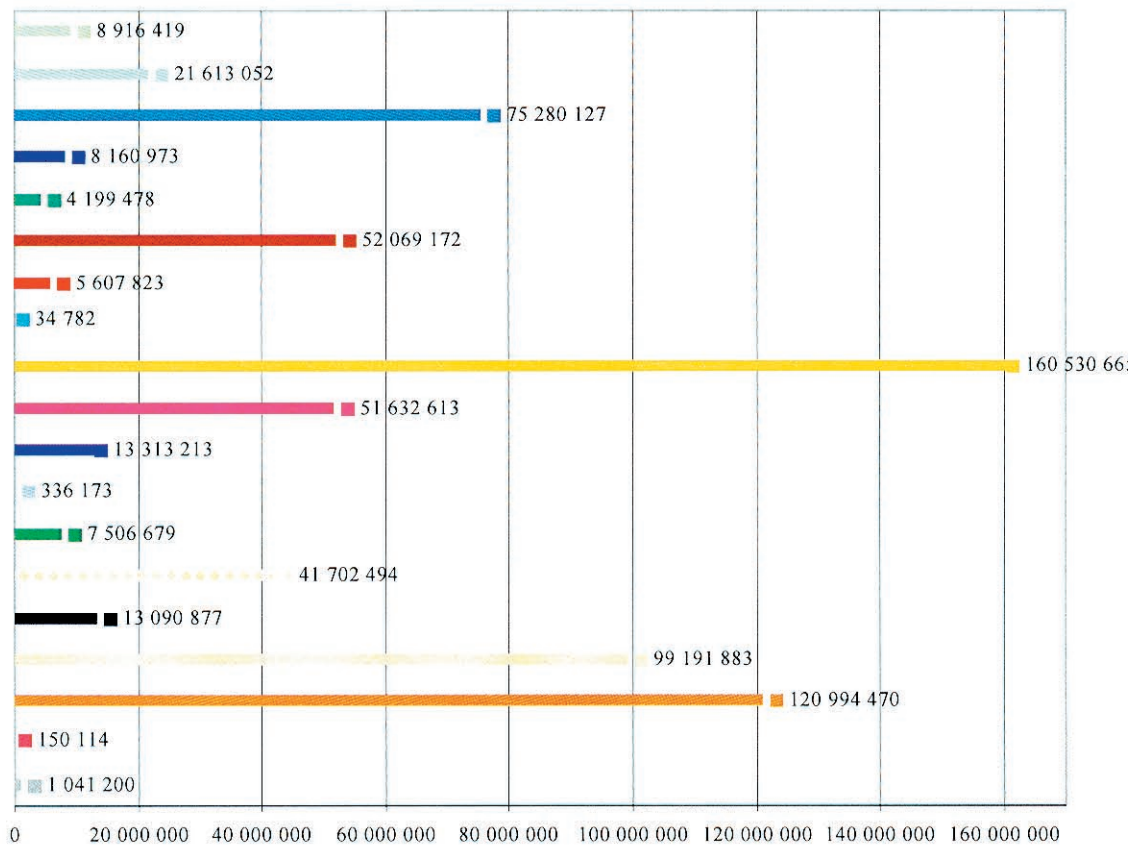
W projekcie budżetu w dziale 851 – Ochrona zdrowia została zaplanowana kwota 340.000 zł na pokrycie wydatków związanych z przeprowadzeniem likwidacji szpitali: Szpitala Nr 1, Zespołu Szpitali Nr 2 oraz Szpitala Wielospecjalistycznego w celu utworzenia, nzoś, która wynika z kontynuacji prac likwidacyjnych w wyżej wymienionych placówkach. Wszystkie wydatki inwestycyjne szpitali zostaną pokryte z rezerwy majątkowej. Realizacja inwestycji odbywa się zgodnie z „Załoženiami programu restrukturyzacyjnego Szpitala nr 1 w Gliwicach w latach 2004-2007” przyjętymi uchwałą Rady Miejskiej nr XIV/254/2003 z dnia 1 grudnia 2003 r.

Rada Miejska w Gliwicach 20 października 2005 roku podjęła uchwałę Nr XXXVI/906/2005 w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Miasta Gliwice na lata 2006 – 2010, która zawiera m.in.

1. prognozę dotyczącą wielkości oraz stanu technicznego zasobu mieszkaniowego gminy w poszczególnych latach, z podziałem na lokale socjalne i pozostałe lokale mieszkalne;
2. analizę potrzeb oraz plan remontów i modernizacji wynikający ze stanu technicznego budynków i lokali, z podziałem na kolejne lata;
3. planowaną sprzedaż lokali w kolejnych latach;
4. zasady polityki czynszowej oraz warunki obniżania czynszu;
5. sposób i zasady zarządzania lokalami i budynkami wchodzącymi w skład mieszkaniowego zasobu gminy oraz przewidywane zmiany w zakresie zarządzania mieszkaniowym zasobem gminy w kolejnych latach;
6. źródła finansowania gospodarki mieszkaniowej w kolejnych latach;
7. wysokość wydatków w kolejnych latach, z podziałem na koszty bieżącej eksploatacji, koszty remontów oraz koszty modernizacji lokali i budynków wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu gminy, koszty zarządu nieruchomościami wspólnymi, których gmina jest jednym ze współwłaścicieli, a także wydatki inwestycyjne;
8. opis innych działań mających na celu poprawę wykorzystania i racjonalizację gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy, a w szczególności:
 - a) niezbędny zakres zamian lokali związanych z remontami budynków i lokali,
 - b) planowaną sprzedaż lokali.

Uchwała ta znajduje odzwierciedlenie w budżecie miasta zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

Wykres nr 4. Struktura wydatków na zadania własne według działów klasyfikacji budżetowej



- Kultura fizyczna i sport
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska
- Edukacyjna opieka wychowawcza
- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- Pomoc społeczna
- Ochrona zdrowia
- Szkolnictwo wyższe
- Oświata i wychowanie
- Różne rozliczenia
- Obsługa długu publicznego
- Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- Administracja publiczna
- Działalność usługowa
- Gospodarka mieszkaniowa
- Transport i łączność
- Leśnictwo
- Rolnictwo i łowiectwo