

CZĘŚĆ OPISOWA

BUDŻET GMINY jest rocznym planem finansowo-rzeczowym, w którym przewiduje się dochody i wydatki wpływające i wypływające z kasy gminnej.

Przy jego konstruowaniu pojawiają się ciągle te same trudności wynikające z konieczności zrównoważenia dochodów i wydatków.

Nie należy planować budżetu zarówno państwa jak i gminy pod zgłaszane potrzeby, które zawsze są większe niż możliwości ich finansowania.

Należy planować budżet realny, który pozwoli na sfinansowanie bieżących wydatków gminy, zapewniając jego prawidłowe funkcjonowanie, a jednocześnie umożliwi jej rozwój poprzez rzeczowe - realne planowanie wydatków inwestycyjnych.

Planowanie budżetu gminy przez ostatnie lata nie było łatwe, ponieważ nie można zamknąć budżetu wynikiem zrównoważonym. Nie pokrywamy wydatków zaplanowanymi dochodami, co oznacza że zadania własne gminy są większe niż dochody.

Pogłębiający się deficyt budżetu państwa w dużej mierze odbija się na budżetach jednostek samorządowych w postaci niedoszacowania dotacji na zadania zlecone bądź dotacji na dofinansowanie zadań własnych gminy, jak również naliczeniu subwencji ogólnej.

Projekt budżetu na 2009 rok został opracowany zgodnie z obowiązującym w tym zakresie prawem:

- ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym,
- ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych,
- ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- ustawa z dnia 17 maja 1990r. o podziale zadań i kompetencji pomiędzy organy gminy i organy administracji rządowej.

Przy opracowywaniu budżetu wykorzystana została informacja Ministra Finansów o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do projektu budżetu państwa na 2009 r., między innymi:

- prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9%,
- wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej 106% wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

Planowana kwota poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy na rok 2009 ustalona według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, składa się z części:

☐ **wyrównawczej**, której elementy stanowią:

- kwotę podstawową ,
- kwotę uzupełniającą,

☐ **równoważącej**,

☐ **oświatowej**.

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) wyliczana jest od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy i wynosi 36,72%.

Wielkość dochodów własnych gminy ustalono w oparciu o podjęte uchwały przez Radę Gminy ustalające stawki podatkowe.

I. DOCHODY

1. PODATKI

2 979 500 zł

1) Podatek od nieruchomości:

1 594 000 zł

Przy kalkulacji tego podatku (jednego z ważniejszych dochodów budżetu) wzięto pod uwagę uchwałę Rady Gminy Nr XVI/122/2008 z dnia 30.10.2008r. ustalającą stawki na 2009r. Przy planowaniu tego podatku uwzględniono również jego poziom ściągłości.

Do obliczenia podatku przyjęto 1406 podatników.

- osoby prawne

1 040 000 zł

39 podmiotów, wyliczenie

			uchwała Rady	górne stawki	uszczuplenia
1)	od budynków mieszkalnych	2585,58m ² x 0,55 zł =	1 422,06	1 603,05	180,99
2)	bud. związane z dział. gosp.	15403,02m ² x 18,39 zł =	283 261,53	305 133,82	21 872,29
3)	od pozostałych budynków	2082,43m ² x 4,30 zł =	8 954,44	13 827,33	4 872,89
4)	od budowli	31567239,76zł x 2% =	631 345	631 345	0
5)	od gruntów z działalnością gospodarczą	123145,45m ² x 0,61 zł =	75 118,72	91 127,63	16 008,91
6)	od pozostałych gruntów	99472,55m ² x 0,32 zł =	31 831,21	36 804,84	4 973,63
7)	od gruntów pod jeziorami	36,72 ha x 3,80 zł =	139,53	143,2	3,67
8)	od budowli przemysłu energetycznego	480536,48 zł x 2% =	9 611	9 611	0
Razem			1 041 683,49	1 089 595,87	47 912,38

- osoby fizyczne

554 000 zł

1367 podatników, wyliczenie:

			uchwała Rady	górne stawki	uszczuplenia
1)	od budynków mieszkalnych	127444,70m ² x 0,55 zł =	70 094,58	79 015,71	8 921,13
2)	bud. związane z dział. gospod.	6569,10m ² x 18,39 zł =	120 805,74	130 133,87	9 328,13
3)	od pozostałych budynków	27763,53m ² x 4,30 zł =	119 383,17	184 349,83	64 966,66
4)	od budowli	217546,04 zł x 2% =	4351	4351	0
5)	od gruntów z dział. alno. gospodarczej	84767,68m ² x 0,61 zł =	51 708,28	62 728,08	11 019,80
6)	od pozostałych gruntów	542599,09m ² x 0,32 zł =	173 631,70	200 761,66	27 129,96
7)	od gruntów emer. i rencistów	82137,77m ² x 0,17 zł =	13 963,42	30 390,97	16 427,55
8)	od gruntów pod jeziorami	75,46 ha x 3,80 zł =	286,74	294,29	7,55
Razem			554 224,63	692 025,41	137 800,78

2) Podatek rolny

1 215 000 zł

Prezes GUS w komunikacie z dnia 17 października 2008r. ustalił, że średnia cena skupu żyta za okres trzech kwartałów 2008r. wyniosła 55,80 zł za 1 q, która jest niższa od roku ubiegłego o 2,49zł. Do planowania dochodów w tej pozycji przyjęto stawkę uchwały Rady Gminy, która została obniżona do kwoty 50 zł za 1q wobec czego stawka za 1 ha przeliczeniowy wyniesie 125 zł. Do obliczenia tego podatku przyjęto 1369 podatników

- osoby prawne

517 000 zł

17 podmiotów, wyliczenie:

4137,8652 ha x 125 zł = 517 233,15 zł

- osoby fizyczne 698 000 zł

1352 podatników , wyliczenie:

6 091,676ha x 125 zł = 761 459,50 zł

mały rolny 130,6571ha x 250 zł = 32 664,27 zł

zwolnienia (ulgi 100%, 75%, 50%

z tytułu zakupu gruntów) oraz pozostałe -95 737,34 zł

do planu

698 386,43 zł

3) Podatek leśny

123 000 zł

Do wymiaru podatku leśnego przyjęto średnią cenę drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2008r., która według komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2008r. wynosi 152,53 zł za 1 m³ . Do wyliczenia tego podatku przyjęto 221 podatników.

- osoby prawne 115 000 zł

9 podmiotów, wyliczenie:

2838,2421ha x 152,53zł x 0,220 m³ = 95 241,75 zł

lasy ochronne 1.195,3542 ha x 16,775 zł = 20 052,06 zł

- osoby fizyczne 8 000 zł

214 podatników , wyliczenie:

/248,20 ha x 152,53 zł x 0,220m² = 8 328,75 zł

4) Podatek od środków transportowych

15 500 zł

Od niektórych pojazdów ten podatek stanowi dochód budżetu, a w miejsce utraconych dochodów z tytułu częściowej likwidacji tego podatku naliczona jest subwencja wyrównawcza, tj. kwota uzupełniająca ustalona wg zasad określonych rozporządzeniem Ministra Finansów.

- osoby prawne 7 500 zł

4 podmioty

- osoby fizyczne 8 000 zł

4 podatników

5) Podatek od czynności cywilnoprawnych

30 000 zł

- osoby prawne 1 500 zł

- osoby fizyczne 28 500 zł

Podatek został ustalony na podstawie przewidywanego wykonania roku 2008.

Dochody ustalane i przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

6) Podatek od działalności gospodarczej

placony w formie karty podatkowej **2 000 zł**

Podatek ustalony na podstawie przewidywanego wykonania roku 2008. Ewidencja tego podatku prowadzona jest przez Urząd Skarbowy w Białogardzie.

2. REKOMPENSATA UTRACONYCH DOCHODÓW W PODATKACH

31 000 zł

Na podstawie złożonych wniosków przez gminę o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej oraz zatrudnionych osób niepełnosprawnych, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przekazuje ubytek w dochodach. Na terenie gminy 1 podatnik posiada zakład pracy chronionej

3. OPŁATY LOKALNE

102 100 zł

1) opłata skarbową

8 000 zł

wyliczona na podstawie przewidywanego wykonania roku 2008

2) opłata za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

56 000 zł

Plan został ustalony na podstawie aktualnie wydanych zezwoleń na dzień 30.09.2008r.

3) opłata eksploatacyjna

30 000 zł

Opłata naliczana zgodnie z art. 84 ust. 1 i ust. 2 oraz art. 86 ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994r. - Prawo geologiczne i górnicze za wydobycie kopalin (żwiru, piasku i torfu), z zezwoleń korzystają 2 podmioty gospodarcze.

4) wpływy z innych opłat za wpis do ewidencji działalności gospod.

2 500 zł

5) opłata od posiadania psów

5 600 zł

Plan został ustalony na podstawie przewidywanego wykonania roku 2008.

4. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1 048 000 zł

w tym:

1) podatek dochodowy

od osób fizycznych

980 000 zł

Plan przyjęto na podstawie szacunków Ministra Finansów zgodnie z pismem Nr ST3/4820/21/2008 z dnia 10.10.2008r., które są wyższe od przewidywanego wykonania roku 2008 o kwotę 37 976 zł. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjny – szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej.

2) podatek dochodowy

od osób prawnych

68 000 zł

Dochody przekazywane są przez Urzędy Skarbowe a plan ustalony został na podstawie przewidywanego wykonania.

5. SUBWENCJA OGÓLNA DLA GMINY

6 437 839 zł

Wyższa od roku 2008 o 764 380 zł.

Konstrukcja subwencji ogólnej zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach składa się części wyrównawczej, rekompensującej i oświatowej.

1) subwencja wyrównawcza

2 448 256 zł

składająca się z :

a) kwoty podstawowej - 1 514 301 zł

b) kwoty uzupełniającej - 933 955 zł

W porównaniu z rokiem 2008 jest wyższa o 407 133 zł.

Podstawę do ustalenia kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2007r. oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień

31 grudnia 2007r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy niż 92% średniego dochodu na mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie a realizacja od średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2007 średnia gęstość zaludnienia w kraju wyniosła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca .

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, ale wskaźnik G jest wyższy niż 150% wskaźnika gminy.

1) część równoważąca subwencji ogólnej

dla naszej gminy wynosi

133 976 zł

i jest niższa od roku ubiegłego o 5 593 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej została rozdzielona między gminy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 września 2006r. (Dz. U. Nr 169, poz. 1205), stanowiącym wykonanie delegacji zawartej w art. 21 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie podziału części równoważącej na rok 2008 zostaje wydzielone 25% do podziału między gminy wiejskie, w których wydatki mieszkaniowe poniesione w roku 2006 w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy były wyższe od 90% średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich w przeliczeniu na 1 mieszkańca gmin wiejskich.

2) część oświatowa

3 855 607 zł

Jest wyższa od roku 2008 o 228 090 zł

W planowanej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2008 uwzględniono wzrost – w stosunku do roku bazowego (2008 – wydatków bieżących szkół dotowanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego z tytułu wzrostu wynagrodzeń nauczycieli z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego).

6. WPLYWY OD JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH **9 700 zł**

- | | |
|--|-----------------|
| 1) wpłaty za ogrzewanie mieszkań w budynkach szkolnych, wyliczone na podstawie zawartych umów z najemcami lokali | 7 000 zł |
| 2) wpłaty za wynajem autobusów szkolnych plan ustalono na podstawie przewidywanego wykonania | 2 700 zł |

7. DOCHODY Z MAJĄTKU GMINY **156 600 zł**

- | | |
|--|--|
| 1) wieczyste użytkowanie | 5 700 zł |
| -czynsz za dzierżawę gruntów i mieszkań
3 najemców osoby prawne
58 najemców osoby fizyczne | 40 000 zł |
| -sprzedaż mienia komunalnego
w tym:
sprzedaż działek w przetargu | 110 900 zł

110 900 zł |

8. ODSETKI NA RACHUNKACH BANKOWYCH **3 000 zł**

W tej pozycji planowane są dochody z tytułu oprocentowania środków gromadzonych na rachunkach bankowych Urzędu i jednostek podległych.

9.DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH PRZEZ ADMINIST.RZĄDOW. **3 000 zł**

- | | |
|--|-----------------|
| 1)5% prowizji za wydane dowody osobiste i udostępnienie danych osobowych | 1 000 zł |
| 2)50% wpływów zaliczek alimentacyjnych i 5% prowizji od tych zaliczek | 2 00 zł |

10.DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA ZLECONE **3 160 320 zł**

Plan ustalony został na podstawie:

- | | |
|---|---------------------|
| 1) pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.1-JP-3010 /24/2008 z dnia 23.10.2008r. | 3 159 300 zł |
|---|---------------------|

z przeznaczeniem na :

a) administrację publiczną	-	48 300 zł
b) pomoc społeczną	-	3 111 000 zł
- wypłata świadczeń rodzinnych	-	2 843 000 zł
- składki zdrowot. za osoby pobierające świadczenia		27 000 zł
- zasiłki i pomoc w naturze		205 000 zł
- usługi opiekuńcze		36 000 zł
2) pisma Krajowego Biura Wyborczego		
Delegatury w Koszalinie		
Nr 43-49/RW/2008 z dnia 15.10.2008		1 020 zł

Podane kwoty są jedynie wielkościami wstępnymi, bowiem mogą ulec zmianie w trybie dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2009.

Dochody związane z realizacją zadań zleconych przedstawia tabela załącznika nr 10.

11.DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA DOFINANSOWANIE ZADAŃ WŁASNYCH GMINY **989 000 zł**

Plan ustalony został na podstawie
pisma Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego
Nr FB.1-JP-3010/24/2008 z dnia 23.10.2007r.

. z przeznaczeniem

na pomoc społeczną:

- wypłata zasiłków okresowych	452 000 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społ.	202 000 zł
- posiłek dla potrzebujących	335 000 zł

13. INNE ŚRODKI POZABUDŻETOWE **39 000 zł**

- do budżetu wprowadza się środki
Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska
i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na:

a) oczyszczanie wsi (wywóz śmieci itp.)	19 000 zł
b) pomoc w usuwaniu azbestu	20 000 zł

14. POZOSTAŁE DOCHODY **28 300 zł**

W pozostałych dochodach mieszczą się
następujące wpływy:

1) za korzystanie z obwodów łowieckich (dochody przekazywane przez Nadleśnictwo i Starostwo Powiatowe),	10 000 zł
---	-----------

2) odsetki za nieterminowe wpłaty czynszów	200 zł
3) ogrzewanie mieszkań i lokali komunalnych	7 000 zł
4) odsetki za nieterm. wpłaty za ogrzewanie	100 zł
5) zwrot kosztów w administracji	100 zł
6) mandaty wystawione przez strażnika gminy	100 zł
7) odsetki za nieterminowe wpłaty podatków i opłat osoby prawne	2 000 zł
8) zwrot kosztów za wystawione upomnienia za zal. podatkowe dla osób prawnych	100 zł
9) odsetki od zaległości podat. i opł. os. fiz.	5 000 zł
10) zwrot koszt. za wystawione upomnienia na zaległ. podatkowe dla osób fizycznych	3 500 zł
11) zwrot za rozmowy telefoniczne punkt przyjęć pac. w Lekowie)	200 zł

Powyższe dochody zaplanowane są na podstawie przewidywanego wykonania roku 2008.

Ewentualne korekty z tytułu wzrostu dochodów budżetowych, bądź ich niewykonanie wnioskowane będą przez Wójta w trakcie realizacji budżetu.

Ujęte prognozowane dochody na zadania inwestycyjne realizowane będą w ramach otrzymanych środków unijnych.

Opracowany plan po stronie dochodów zamyka się kwotą 20 512 359 zł w tym dochody bieżące 14 830 759 zł, a dochody majątkowe 5 681 600 zł

Plan dochodów wg źródeł przedstawia załącznik nr 1.

II. WYDATKI

W związku z niezmiennymi generalnie źródłami dochodów, jakie gminie przysługują w świetle ustawy o finansach publicznych, wydatki skierowane będą jak w latach poprzednich przede wszystkim na bieżące utrzymanie jednostek, utrzymanie istniejącej infrastruktury technicznej i administracji, a także zabezpieczenie środków na inwestycje.

Planowana w granicach 2,9 inflacja, ograniczone możliwości dochodowe budżetu i ciągle wysoka liczba osób bezrobotnych w gminie sprawia, że wykonanie zadań nałożonych na samorząd staje się coraz trudniejsze.

Wybór zadań najważniejszych, nie przekraczających możliwości finansowych należy do Rady Gminy. Ten zestaw zadań wraz z kwotami przekazanymi na realizację to właśnie budżet gminy po stronie wydatków.

Ilość zadań możliwych do realizacji w ramach posiadanych środków jest często ograniczona.

W wydatkach budżetu wydzielone zostały środki na realizację inwestycji w gminie w kwocie 7 900 000 zł, które będą realizowane w ramach otrzymanych środków unijnych w ramach Programu Rozwój Obszarów Wiejskich jak i Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego.

Wójt wykonując budżet w roku 2009 kierować się będzie oszczędnością w każdej dziedzinie wydatków, aby maksymalną ilość środków skierować na najpilniejsze inwestycje w gminie.

Również ze zwiększonym wysiłkiem będzie zabiegał o środki na dofinansowanie zadań bieżących i zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków na rok 2009 przedstawia się następująco:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (dział 010)

plan

89 000 zł

z przeznaczeniem na :

-bieżące utrzymanie melioracji wodnych **45 000 zł**

w tym:

- wykonanie remontu przepustu na drodze gminnej Świdwinek 25 000

-izby rolnicze **19 000 zł**

2% składki od wpłat podatku rolnego

- pozostała działalność **25 000 zł**

dofinansowanie pokazów rolniczych festynów organizowanych przez mieszkańców oraz nagrody na najładniejszą zagrodę, ogródek i balkon

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (dział 600)

plan

113 350 zł

przeznaczeniem na:

- drogi wojewódzkie **40 000 zł**

- utrzymanie dróg publicznych gminnych **62 350 zł**

- odśnieżanie 20 000
- remont drogi wyznaczonej przez komisję 27 350
- remonty bieżące 15 000

- **pozostała działalność** **11 000 zł**
(naprawy istniejących chodników i remonty przystanków)

GOSPODARKA MIESZKANIOWA (dział 700)

plan **125 200 zł**

przeznacza się na:

- **gospodarkę gruntami i nieruchomościami** **75 500 zł**
(podział i wycena działek i lokali do sprzedaży wypisy i wyrisy działek)

- **pozostała działalność** **49 700 zł**

w tym:

- a) energia ciepła i elektryczna (Lekowo)
- b) remonty budynków komunalnych i utrzymanie kotłowni

W ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ (dział 750)

planuje się kwotę **2 161 490 zł**

z przeznaczeniem na:

- **urzędy wojewódzkie** **48 300 zł**
wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

- **rady gmin** **121 300 zł**

w tym rozdziale finansowane są wydatki na utrzymanie Rady Gminy związane z wypłatą diet, ryczałtów, kosztami delegacji, zakupem materiałów i szkoleniami radnych.

- **utrzymanie administracji Urzędu** **1 929 890 zł**

Środki przeznacza się na płace i pochodne od płac pracowników.

W skład wynagrodzeń wchodzi nagrody jubileuszowe dla 1 osoby, dodatkowe wynagrodzenie roczne (trzynastka), odprawy emerytalne dla 4 osób oraz składki ZUS i FP, co daje kwotę 1 560 000zł .

Poza wydatkami osobowymi w ogólnej kwocie planuje się opłatę za energię elektryczną i ciepłą, opłaty pocztowe i telefoniczne, zakup materiałów biurowych i gospodarczych, opłatę za dostawę wody i odprowadzenie ścieków, naprawę i konserwację maszyn i komputerów, koszty szkoleń pracowników, delegacji służbowych, ryczałtów samochodowych oraz umów zlecenia (radca prawny i zastępstwo sprzątaczkę w czasie choroby lub urlopu) oraz partycypacja w kosztach remontu budynku urzędu.

- **promocja gminy** **32 000 zł**
Koszty związane z wizytami delegacji zagranicznych z gminy Sanitz, organizacja dożynek powiatowych i wojewódzkich, wykonanie materiałów promocyjnych oraz opłaty z różnych spotkań dot. promocji.
- **pozostała działalność** **30 000 zł**
W tej pozycji wydatki skierowane będą na opłacenie składek członkowskich dla stowarzyszeń opłaty bankowe i zakup nagród z okazji różnych jubileuszy.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA (dział 751)

plan **1 020 zł**
z przeznaczeniem na koszty dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (zadanie zlecone).

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA (dział 754)

plan **143 160 zł**
z przeznaczeniem na :

- **bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych** **105 700 zł**
wydatki skierowane będą na wynagrodzenia i składki ZUS kierowców samochodów strażackich, i komendanta gminnego OSP wypłatę za akcje ratowniczo-gaśnicze, zakup paliwa i części samochodowych, przeglądy i rejestracja samochodów, badania lekarskie kierowców, ubezpieczenia strażaków i samochodów, remonty bieżące oraz energia elektryczna i ciepła,
- **pozostała działalność (utrzymanie strażnika)** **37 460 zł**
Łączne wynagrodzenie i pochodne, nagroda roczna wyniesie 32 040 zł.
Pozostałe wydatki skierowane zostaną na wypłatę delegacji i ryczałtu samochodowego oraz inne wydatki związane z działalnością strażnika

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM (dział 756)

plan **43 000 zł**
wydatki skierowane będą na wypłatę za inkaso podatków i opłat 25 500 zł , pozostałe wydatki to zwrot za przejazdy , zakup

druków, materiałów biurowych, koszty egzekucyjne za ściągnięte tytuły wykonawcze i inne wydatki związane z poborem podatków opłat.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (dział 757)

plan

386 000 zł

przeznaczony zostanie na opłacenie odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zwiększenie planu w stosunku do roku ubiegłego nastąpiło w wyniku znacznego wzrostu oprocentowania kredytów.

RÓŻNE ROZLICZENIA (dział 758)

plan

70 000 zł

Powyższa kwota jest rezerwą ogólną na nieprzewidziane wydatki, oraz rezerwą celową na zarządzanie kryzysowe -ujęto 0,3% wydatków bieżących pomniejszone o wynagrodzenia wraz pochodnymi oraz wydatków na obsługę długu

OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801)

plan

6 085 003 zł

- utrzymanie szkół podstawowych

3 460 215 zł

Plan przeznacza się na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi. Łączne płace i pochodne od płac wyniosą 2 612 155 zł tj. 73,3% wydatków ogółem.

Poza wydatkami osobowymi planowane jest opłacenie należności za energię elektryczną i ciepłą, wypłata stypendiów dla uczniów (zgodnie z przyjętym regulaminem), wypłata dodatków mieszkaniowych, wiejskich i zdrowotnych dla nauczycieli, odpis na ZFSS, zakup opału, pomocy naukowych i prasy, badania lekarskie, ubezpieczenia budynków i sprzętu komputerowego oraz inne wydatki bieżące związane z prowadzeniem szkół.

- utrzymanie klas przedszkolnych

248 544 zł

W powyższych wydatkach mieszczą się wynagrodzenia i pochodne na kwotę 228 530 zł.

W pozostałych wydatkach mieści się wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich, odpis na ZFSS oraz odpłatność za dzieci z terenu gminy uczące się w innych szkołach – 18 000 zł.

- utrzymanie 3 gimnazjów

1 511 956 zł

Są to wynagrodzenia nauczycieli. Obsługa wyliczona jest w pozycji szkół podstawowych. Łączne wynagrodzenia, nagroda roczna i składki ZUS wyniosą 1 343 356 zł tj. 88,8 % wydatków. Pozostałe wydatki przeznaczone zostaną na wypłatę stypendiów dla uczniów, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli oraz odpis na ZFSS.

-

dowożenie uczniów do szkół

523 491 zł

W tej pozycji zatrudnionych jest 3 kierowców na etatach stałych oraz 3 etaty opiekunek oraz dojazdy osób niepełnosprawnych. Pozostałe wydatki to zakup paliwa, naprawy autobusów i zakup części, zakup biletów miesięcznych dla uczniów, wynajem transportu, oraz ubezpieczenie pojazdów oraz usługi remontowe

- kształcenie i doskonalenie nauczycieli **24 590 zł**

zgodnie z kartą nauczycieli zgodnie z kartą nauczyciela . Środki skierowane zostaną na opłatę czesnego, delegacji i szkolenia nauczycieli.

- pozostała działalność **316 207 zł**

W tej pozycji planowane środki skierowane będą na

- a) sport szkolny wraz z kosztami hali sportowej
- b) akcję socjalną dla nauczycieli emeryt. i rencistów
- c) inne wydatki na oświatę

OCHRONA ZDROWIA (dział 851)

plan

106 500 zł

przeznaczone na:

- lecznictwo stomatologiczne dla dzieci ze szkół podstawowych

40 000 zł

- zwalczanie narkomanii

8 400 zł

dochody uzyskane za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu w części przeznaczone są na zwalczanie narkomanii wynagrodzenie z pochodnymi 5 010 zł

- przeciwdziałanie alkoholizmowi

47 600 zł

Środki uzyskane za wydane zezwolenia w całości wykorzystane są na w/w działalność.

Realizacja zadań winna być zgodna z uchwalonym programem. Środki przeznaczone będą na programy i współpracę za szkołami z organami i stowarzyszeniami realizującymi ustawą o wychowaniu w trzeźwości oraz szkolenia komisji.

- pozostała działalność

10 500 zł

W tej pozycji dofinansujemy utrzymanie dwóch punktów przyjęć pacjentów w Lekowie i Rusinowie, a wydatki skierowane będą na opłacenie energii elektrycznej i ciepłej, wywóz nieczystości oraz utylizacja odpadów.

NA POMOC SPOŁECZNĄ (dział 852)

plan	5 006 125 zł
z tego: środki własne gminy	906 125 zł
środki zadań zleconych	3 111 000 zł
dotacja na dofinansowanie	
z budżetu państwa	989 000 zł

Powyższy plan skierowany będzie na:

**- świadczenia rodzinne, alimentacyjne
oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
z ubezpieczenia społecznego 2 843 000 zł**

Wydatki zadań zleconych na wypłatę świadczeń dla około 1400 osób i 3% na obsługę tych świadczeń tj. szkolenia, delegacje, wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów, opata prowizji bankowej i za przelewy.

- składki na ubezpieczenia zdrowotne 27 000 zł
za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 777 000 zł

z tego:

wydatki zadań zleconych	205 000 zł
dofinansowanie z budżetu państwa	452 000 zł
środki własne gminy	120 000 zł

W tym rozdziale planuje się wypłatę zasiłków dla ok. 1150osób .

- dodatki mieszkaniowe 230 000 zł
Powyższe dodatki otrzymuje około 200 rodzin.

- ośrodki pomocy społecznej 588 125 zł
z tego: - dofinansowanie z budżetu państwa 202 000 zł
- środki własne gminy 386 125 zł

Zatrudnienie w jednostce wynosi 12 etatów stałych oraz 1 osoba do zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych. W tej pozycji planuje się wypłatę wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, dopłatę do pracowników interwencyjnych oraz składki ZUS i na FP, wypłatę odprawy emerytalnej, 2 osoby nagrody jubileuszowe co łącznie daje kwotę 525 394 zł . Pozostałe wydatki zostaną wykorzystane na bieżące utrzymanie ośrodka.

- specjalistyczne usługi opiekuńcze 36 000 zł
Zadanie zlecone gminie, środki przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń opiekunek sprawujących opiekę nad osobami chorymi psychicznie.

- pozostała działalność 505 000 zł
w tym:
 środki własne gminy 170 000 zł

dofinansowanie z budżetu państwa 335 000 zł
 Środki zostaną wykorzystane na program „Posiłek dla potrzebujących”
 i na prace społeczno-użytkowe.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)

plan

12 813 zł

przeznaczony zostanie na wynagrodzenia i pochodne
 od wynagrodzeń nauczycieli sprawujących opiekę nad
 dziećmi dojeżdżającymi do szkół.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA (dział 900)

plan

507 000 zł

z przeznaczeniem na:

- **dopłatę do ceny wody** **78 110 zł**
- **oczyszczanie wsi** **17 700 zł**
 wywóz śmieci , likwidacja i niwelacja dzikich wysypisk
 oraz inne wydatki związane z oczyszczaniem wsi.
- **oświetlenie ulic, placów i dróg** **245 000 zł**
 Wydatki skierowane będą na opłacenie energii
 elektrycznej oraz konserwację urządzeń
 oświetleniowych punktów świetlnych.
- **pozostała działalność** **174 300 zł**
 W tej pozycji planuje się wypłatę wynagrodzeń,
 dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz składki
 ZUS i FP dla pracowników zatrudnionych w ramach
 prac interwencyjnych, wypłatę dodatkowego
 wynagrodzenia rocznego za 2008r. oraz składki ZUS i
 FP oraz ubezpieczenia.
 Pozostała kwota skierowana będzie na dopłatę do
 zakupu materiałów do remontów kościołów oraz inne
 wydatki dotyczące zatrudnienia pracowników
 interwencyjnych i publicznych

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO (dział 921)

plan

454 300 zł

z przeznaczeniem na :

- **utrzymanie świetlic gminnych** **299 300 zł**
 W tym rozdziale planowane są środki na wypłatę
 wynagrodzeń , dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz
 składek ZUS i FP w wysokości 135 700 zł . Pozostałe
 wydatki to opłacenie energii elektrycznej i ciepłej, zakup
 materiałów na świetlice, delegacje służbowe pracowników i
 przejazdy zespołu „Dąbrowiaczy”, umowy zlecenia dla
 instruktora muzyki i palaczy w sezonie grzewczym 13800 zł

oraz drobne remonty.

- utrzymanie 4 bibliotek 138 000 zł

W powyższej kwocie mieszczą się wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń 115 000 zł.

Pozostałe wydatki to zakup książek, prenumerata prasy, energia elektryczna, prace zlecone, opłata za telefony, odpis na ZFŚS.

- pozostała działalność 17 000 zł

z tego:

- | | |
|---|----------|
| a) nagrody z okazji „Dnia Działacza Kultury” | 5 000 zł |
| zakup materiałów, wynajem autobusów dla organizacji społecznych | 6 000 zł |
| b) inne wydatki związane z kulturą | 6 000 zł |

KULTURA FIZYCZNA I SPORT (dział 926)

plan

78 000 zł

Plan wydzielony jest na sport gminnych i w formie

- | | |
|--|-----------|
| - dotacja dla stowarzyszeń /kluby sportowe oraz inne stowarzyszenia/ | 63 000 zł |
| - środki do dyspozycji Wójta | 4 000 zł |
| - sport masowy | 3 000 zł |

Ogółem plan wydatków ustalony został w kwocie 23 290 071 zł gdzie wydatki bieżące to kwota 15 390 071 zł a wydatki inwestycyjne 7 900 000 zł.

Wydatki budżetu przedstawia załącznik Nr 2, załącznik Nr 10 - to wydatki zadań zleconych, załącznik Nr 15 i 16 określa wykaz zadań inwestycyjnych.

Ze szczegółowych wyliczeń wynika, że podobnie jak w latach ubiegłych nie udało się zabezpieczyć wszystkich potrzeb, a także zamknąć zrównoważonego budżetu.

Wzorem lat ubiegłych będzie kontynuacja działań w celu pozyskania dodatkowych środków zarówno na zadania bieżące, jak i na inwestycyjne.

Pomimo ograniczeń wydatków zamykamy się deficytem, a źródła pokrycia deficytu obrazuje załącznik Nr 4.

W załączniku Nr 18 przedstawiona jest szczegółowa informacja o stanie mienia komunalnego.