

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU GMINY OBRZYCKO NA 2009 ROK

I. Wstęp.

Budżet został opracowany przy założeniu wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2009 o 2,9%. Ten sam wskaźnik posłużył do obliczenia waloryzacji wynagrodzeń, za wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli. Podwyżki płac dla nauczycieli zaplanowano ze wzrostem z dniem 1 stycznia 2009 roku o 5% oraz dodatkowo od 1 września 2009 roku o następne 5%. Budżet Gminy Obrzycko opracowano w pełnej szczegółowości na podstawie Uchwały Nr VII/44/07 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28.09.2007 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu z późniejszymi zmianami.

Dochody budżetu zaplanowane zostały według działów, rozdziałów i paragrafów zgodnie z otrzymanymi pismami od dysponentów:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 10.10.2007 r. Nr ST3-4820-21/2008 (załącznik do pisma) o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie **3.638.611 zł**, z tego:
 - ⇒ część wyrównawcza **1.705.628 zł**
 - kwota podstawowa 1.151.240 zł
 - kwota uzupełniająca 554.388 zł
 - ⇒ część oświatowa **1.932.983 zł**oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2008 rok **1.180.233 zł**
2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 20.10.2008 r. nr FB.I-6.3010-13/08 o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na wykonywane przez samorząd zadania
 - ⇒ plan dochodów na 2009 rok związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wynosi **8.000 zł**
 - ⇒ ogólny poziom dotacji na 2009 rok **1.480.643 zł**
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego-Delegatura w Pile z dnia 08.10.2008 r. nr DPL3101-17/08 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2009 roku **690 zł**.
4. Pismo Burmistrza Miasta Obrzycko z dnia 05.11.2008 r. nr 3014/11/2008 w sprawie zabezpieczenia w projekcie budżetu Miasta Obrzycko na 2009 rok środków w kwocie **147.400 zł** na zadania w zakresie pomocy społecznej.

Budżet został opracowany w działach, rozdziałach, paragrafach na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w sprawie

szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. (Dz.U. Nr 107, poz. 726 z późn.zmianami).

II. Dochody

Plan dochodów budżetu gminy na 2009 rok przyjęto w kwocie **9.788.507 zł**, w tym:

- dochody majątkowe 503.380 zł
- dochody bieżące 9.285.127 zł

W poszczególnych działach plan dochodów przedstawia się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **20.000 zł**.

Kwota ta obejmuje dochody z tytułu opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej. Wysokość opłaty w 2009 roku nie ulegnie zmianie. Biorąc pod uwagę wykonanie na dzień 30 września 2009 roku w kwocie 15.223,90 zł, dochody z tego tytułu planuje się na do wysokości planu w 2008 roku.

W dziale 020 - Leśnictwo dochody wynoszą **4.650 zł**. Obejmują one:

- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich, które są przekazywane przez Starostwo Powiatowe w Szamotułach (czynsz dzierżawny płacony przez wszystkie koła łowieckie działające na terenie gminy Obrzycko)
- dochody z tytułu sprzedaży drewna.

Kwotę dochodów z pierwszego tytułu zaplanowano na poziomie wykonania za 3 kwartały 2008 roku. Wykonanie wynosi 3649,19 zł. Dochody z drugiego tytułu przyjęto w wysokości szacowanej t.j. 1.000 zł.

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano w kwocie **388.150 zł**, z tego w oparciu o wykonanie za 3 kwartały 2008 roku:

- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 2.300 zł,
- pozostałe odsetki 7.650 zł.

Szacuje się 10% wzrost wpływów z tytułu dostarczania wody w porównaniu z prognozowanym (na podstawie wykonania za 3 kwartały) wykonaniem na 2008 rok do wysokości 378.200 zł ($257.911 \times \frac{4}{3} \times 1,10$).

W dziale 600 – Transport i łączność zaplanowano dochody w kwocie **125.000 zł**, w oparciu o umowę nr 242/2008 zawartą z FOGR na dofinansowanie budowy drogi w Gaju Małym (inwestycja realizowana w 2008 roku)

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dochody wynoszą **475.279 zł**.

Na ww. kwotę składają się:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 4.794 zł

(Oszacowane na podstawie obowiązujących aktów notarialnych).

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do

sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 90.305 zł

Zakładając stały poziom zaległości dochody na 2009 rok planuje się do wysokości przypisu wynikającego z zawartych umów. Wykonanie za 3 kwartały 2008 roku wynosi 65.054,03 zł.

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 378.380 zł, z tego z tytułu należnych w 2009 roku rat za wykup lokali 28.380 zł. Wykonanie za 3 kwartały wynosiło 75.223,19 zł. Ze względu na wysoki poziom planowanych wydatków na 2008 rok zaplanowano wyższe dochody ze sprzedaży mienia.
- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 500 zł na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku.
- pozostałe odsetki 1.300 zł na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku.

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie **45.000 zł** to:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyznane przez dysponenta 44.600 zł,
- dochody związane z realizacją zadań rządowych - 5% dochodów uzyskanych z tytułu opłat za dowody osobiste i informacje adresowe (wyliczenie: 5% od wartości 8.000 zł = 400 zł wskazanej przez dysponenta),

W dziale 751 -Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę **690 zł** - dotacja celowa przyznana przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

W dziale 756 -Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę **3.120.814 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **4.000 zł**, z tego:
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 3.800 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 zł.Prognozę na 2009 ustalono do wysokości planu na 2008 rok.
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **966.671 zł**.

W celu obliczenia dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego zastosowano stawki wynikające z Uchwał Rady Gminy Obrzycko Nr XVII/121,122,125/08 z dnia 14.10.2008 oraz z Uchwały Nr XVIII/128/2008 z dnia 07.11.2008.

- podatek od nieruchomości 584.425 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 584.425 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	4 320,91	0,61	2 635,76
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	20 361,22	16,00	325 779,52
3	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	0,00	8,86	0,00
4	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	0,00	3,84	0,00
5	Pozostałe budynki, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	3 374,16	5,50	18 557,88
6	Budowle	7 203 518,37	0,02	144 070,37
7	Grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	90 650,65	0,71	64 361,96
8	Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodne	0,00	3,74	0,00
9	Pozostałe grunty, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	152 736,00	0,19	29 019,84
OGÓLEM:				584 425,32

➤ podatek rolny 163.977 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 1.957,9366

(po uwzględnieniu zwolnień)

Przypis

$1.957,9366 \text{ ha} \times 33,50/1q \times 2,5q = 163.977 \text{ zł}$

➤ podatek leśny 113.644 zł

Projektowana stawka na 2009 rok 152,53 zł x 0,220

-Lasy pozostałe powierzchnia 2.756,5771 x stawka = 92.501,36 zł

-Lasy ochronne powierzchnia 1.196,3752 x 1/2 stawki = 20.073,14 zł

-Lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych 63,7908 x 1/2 stawki = 1.070,30 zł

Razem 113.644,80 zł. Do budżetu przyjęto 113.644 zł.

➤ podatek od środków transportowych 8.800 zł

➤ podatek od czynności cywilnoprawnych 815 zł

Kwota dochodów zaplanowana została w oparciu o wykonanie za 3 kwartały 2008 roku, podwyższone o wskaźnik inflacji.

➤ wpływy z różnych opłat zaplanowane zostały do wysokości planu na 2008 rok 100 zł

➤ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 14.250 zł

Kwota zaplanowana została o wykonanie za 3 kwartały 2008 roku, które wyniosło 10.379,80 zł, podwyższone o wskaźnik inflacji.

➤ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych – 80.960 zł, zgodnie z wnioskiem gminy o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych złożonym do PFRON-u

3. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – **875.120 zł**, w tym:

➤ podatek od nieruchomości 485.000 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 485.000 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	83 904.20	0.61	51 181.56
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	8 524.93	16.00	136 398.88
3	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem	17.00	9.24	157.08

	siewnym			
4	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	46.00	4.01	184.46
5	Pozostałe budynki, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	21 511.79	5.50	118 314.85
6	Budowle	61 500.00	0.02	1 230.00
7	Grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	37 541.36	0.71	26 654.37
8	Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodne	0.00	3.90	
9	Pozostałe grunty, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	794 061.92	0.19	150 871.76
OGÓŁEM:				484 992.96

- podatek rolny 238.290 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych (dla gosp.dom.) 3.482,5490
 Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych (dla działek) 32,4759
 Ulgi 58.813,00 zł

Przypis:

$(3.482,5490 \text{ ha} \times 33,50/1q \times 2,5q + 32,4759 \times 33,50/1q \times 5q) - 58.813,00 =$
 $297.103,19 - 58.813,00 = 238.290,19$

- podatek leśny 3.975 zł

Projektowana stawka na 2009 rok 152,53 x 0,220

Lasy pozostałe powierzchnia 118,4863 ha x stawka = 3.975 zł

Podatek leśny przyjęto w kwocie 3.975 zł.

- podatek od środków transportowych 37.310 zł

- podatek od spadków i darowizn 13.900 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku, które wyniosło 10.129 zł, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

- podatek od czynności cywilnoprawnych 85.350 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku, które wyniosło 62.196,11 zł, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

- wpływy z różnych opłat w kwocie 1.510 zł zaplanowano również w oparciu o wykonanie do 30.09.2008 z uwzględnieniem stopnia inflacji
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 9.785 zł planowano jak powyżej (wykonanie za 3 kwartały 7.132,31 zł), w tym dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe 100 zł.

4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w wysokości **71.990 zł**, w tym:

- wpływy z opłaty skarbowej 3.750 zł, z tego realizowane przez Urzędy Skarbowe w kwocie 220 zł,
(oszacowane na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku podwyższone o wskaźnik inflacji)
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 23.600 zł
(oszacowane na podstawie wykonania za 3 kwartały 2008 roku)
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 40.000 zł
(w wysokości planu na 2008 rok)
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 4.440 zł pochodzące przede wszystkim z opłat za wpisy i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej zaplanowano w oparciu o wykonanie do 30.09.2008 roku t.j. 3.330 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200 zł ustalone na poziomie planu z 2008 roku.

5. Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **1.202.733 zł**, w tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych 1.180.233 zł wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów,
- podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie 22.500 zł

Plan na 2008 rok szacuje się w oparciu o wykonanie za 3 kwartały bieżącego roku, które wynosi 16.375,93 zł, podwyższone o wskaźnik inflacji.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowana jest kwota **3.668.611 zł**, z czego:

- subwencja oświatowa 1.932.983 zł
- subwencja wyrównawcza 1.705.628 zł, która składa się z dwóch części podstawowej i uzupełniającej.

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów.

- pozostałe odsetki 30.000 zł

Pomimo wysokiego wykonania za 3 kwartały tego roku odsetki od środków na rachunku bankowym szacuje się (ze względu na planowany deficyt budżetowy) jedynie do wysokości planu na 2008 rok.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **85.383 zł**, z czego:

- wpływy z usług dostawy ciepła i wody 4.110 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym 620 zł,
- wpływy z różnych opłat (odpłatności stałe) w kwocie 5.000 zł,
- dochody z tytułu dzierżawy gimbusa 12.000 zł,
- wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych w kwocie 60.000 zł.

W dziale 801 (pozostała działalność) planuje się również dochody w kwocie 3.653 zł - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych zgodnie ze wskazaniem dysponenta.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie **1.581.750 zł**. Zaplanowane w projekcie budżetu na 2009 rok kwoty dochodów wskazane zostały przez dysponentów tj. Wojewodę Wielkopolskiego oraz Burmistrza Miasta Obrzycko. Są to dotacje na:

- świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.307.100 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 1.307.100 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 7.400 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 6.100 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 1.300 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiec.. emerytalne i rentowe 122.100 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 61.700 zł
 - dotacja na zadania własne 10.000 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 50.400 zł
- ośrodki pomocy społecznej 118.850 zł
 - dotacja na zadania własne 35.500 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 83.000 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 10.000 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 10.000 zł
- pozostałą działalność 14.000 zł
 - dotacja na zadania własne 11.300 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 2.700 zł

Poza dotacjami celowymi w dziale 852 (ośrodki pomocy społecznej) planuje się dochody z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 350 zł oraz wpływy z tytułu należnej gminie zaliczki alimentacyjnej w kwocie 2.300 zł. Dochody powyższe zaplanowano na podstawie wykonania budżetu za III kwartał 2008 roku.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano kwotę **264.180 zł**. Planowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- gospodarka i ochrona wód 262.450 zł (wpływy z tytułu zwrotu kosztów opłat egzekucyjnych 2.000 zł, za usługi odprowadzania ścieków 256.350 zł, odsetki od przeterminowanych należności 4.100 zł)

Przy planowaniu dochodów za odprowadzanie ścieków stosowano założenia jak w dziale 400.

- wpływy z opłaty produktowej 1.730 zł (zaplanowano do wysokości wykonania za 2007 rok)

W dziale 921 planuje się dochody w kwocie **9.000 zł**. Pochodzą one z wynajmu świetlic wiejskich. Oszacowane zostały na podstawie wykonania za 2007 rok, podwyższonego o wskaźnik inflacji.

III. Wydatki

Wydatki zaplanowano na kwotę **11.020.055 zł**. W zakresie wydatków zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, obowiązkowe zadania własne, na zadania realizowane na podstawie porozumień oraz wydatki majątkowe. Wydatki bieżące zaplanowano wysokości **7.610.863 zł**, w tym

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie **3.535.148 zł**.
- dotacje **647.500 zł**
- wydatki na obsługę długu **60.900 zł**

Budżet zawiera wydatki majątkowe w kwocie **3.409.192 zł**.

W poszczególnych działach wydatki zaplanowano następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **1.910.746 zł**, w tym:

- Melioracje wodne **9.000 zł**
 - ⇒ utrzymanie melioracji wodnych, urządzeń wodnych oraz konserwacja rowów melioracyjnych, w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi)
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **1.892.700 zł**
 - ⇒ wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnych hydroforni i oczyszczalni ścieków (niezbędne materiały i wyposażenie, wywóz nieczystości, usługi remontowe, media) 266.250 zł
 - ⇒ wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi osób wykonujących prace remontowe, konserwacyjne, porządkowe oraz za zastępstwo procesowe 20.850 zł
 - ⇒ ekspertyzy i opinie 7.000 zł
 - ⇒ opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty za pobór wody i zrzut ścieków, opłata za dozór techniczny 24.100 zł
 - ⇒ koszty sądowe i komornicze związane ze ściąganiem należności za wodę i ścieki 4.000 zł
 - ⇒ wydatki inwestycyjne 1.570.500 zł
- Izby rolnicze - 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej – **8.046 zł** (wyliczenie 402.267 x 2% = 8.046 zł)
- Pozostała działalność **1.000 zł**

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **1.824.404 zł**

- pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Szamotułach z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej Szamotuły – Ordzin 500.000 zł
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi 4.600 zł
(z przeznaczeniem na prace remontowe, wycinkę krzewów)
- zakup materiałów 44.100 zł

(w tym: zakup znaków i kraterk ulicznych, materiałów z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie, piasku, soli)

- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych 56.100 zł
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym 3.404 zł
- wydatki inwestycyjne 1.216.200 zł

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie **36.590 zł**, w tym na:

- wynagrodzenia bezosobowe za zastępstwo procesowe 500 zł
- zakup materiałów 5.200 zł
(z przeznaczeniem na artykuły do bieżących remontów i drobnych napraw mieszkaniowego zasobu gminy)
- usługi remontowe 5.000 zł
- energię elektryczną dostarczaną do mieszkań gminnych 5.300 zł
- usługi pozostałe 13.500 zł
(związane z wyceną nieruchomości-wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach itp. oraz usługi wywozu odpadów)
- opłaty czynszowe za mieszkanie komunalne 4.000 zł
- opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym 1.000 zł
- podatek od nieruchomości 20 zł
- opłata za wieczyste użytkowanie 20 zł
- koszty postępowania egzekucyjnego 500 zł
- odszkodowanie wypłacane na rzecz PKP za nie przyznanie lokalu socjalnego na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001 o ochronie praw lokatorów 1.550 zł

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie **23.600 zł**, dotyczą:

- wynagrodzeń z tytułu umów o dzieło w związku ze zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego 17.100 zł
- zakupu usług pozostałych związanych ze zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego 2.000 zł
- zakupem usług geodezyjno-kartograficznych 4.500 zł

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi **1.520.731 zł**. Kwota dotyczy wydatków na bieżące zadania związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, Rady Gminy i promocji gminy. W tym zaplanowano:

- wydatki na zadania zlecone 44.600 zł
- diety i bieżące wydatki Rady Gminy 127.400 zł
- wydatki na administrację (Urząd Gminy) 1.330.051 zł
- promocja jst 9.600 zł
- pozostała działalność 9.080 zł

W dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie **690 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano kwotę **65.500 zł**, z czego przypada na:

- ochotnicze straże pożarne 59.000 zł
(w tym dotacja celowa przekazana na podstawie porozumienia dla Miasta Obrzycko w kwocie 3.000 zł, dotacja ceowa dla OSP 4.000 zł, ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych lub szkoleniach 7.000 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 15.000 zł, pozostałe wydatki związane z utrzymaniem 30.000 zł)
- obronę cywilną 500 zł
(z przeznaczeniem na udział w szkoleniach)
- zarządzanie kryzysowe 6.000 zł,
(w tym usługi telefonii komórkowej 1.000 zł, rezerwa celowa na podstawie Ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym Dz.U.Nr.89, poz.590 5.000 zł)

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano kwotę **34.300 zł** z przeznaczeniem na:

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych (ryczałty sołtysów tytułem inkasa podatku do nieruchomości, rolnego i leśnego) 13.600 zł
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne 14.700 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 1.300 zł
- zakup usług pozostałych 500 zł
- podróże służbowe krajowe 200 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 2.500 zł
- udział w szkoleniach 1.000 zł
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego 500 zł

W dziale 757 – Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki z tytułu spłaty odsetek od pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie **60.900 zł**

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **6.000 zł** na wydatki nieprzewidziane.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie **2.606.943 zł** z czego:

- szkoły podstawowe 1.335.440 zł
 - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 233.939 zł
 - gimnazja 657.622 zł
 - dowożenie uczniów do szkół 218.728 zł
 - doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli 11.983 zł
- W/w kwota została obliczona zgodnie z art.70a ustawy Karta Nauczyciela w wysokości 1% od wynagrodzeń po umniejszeniu wynagrodzeń pracowników obsługi i administracji.
- stołówki szkolne 126.635 zł
 - pozostała działalność w kwocie 22.596 zł

(odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów obliczony zgodnie z Kartą Nauczyciela)

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków **43.000 zł**,
w tym:

- przeciwdziałanie alkoholizmowi 40.000 zł
(na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi)

W przypadku nie wykorzystania w 2008 roku zaplanowanych środków, różnica zostanie wprowadzona do budżetu po zakończeniu roku sprawozdawczego po stronie wydatków, zgodnie z art.182 Ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

- pozostała działalność 3.000 zł
(dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji - podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu na dane zadanie, złożonych przez organizacje)

W dziale 852 – Pomoc społeczna wydatki zaplanowano na kwotę **1.817.520 zł**
na następujące zadania:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.307.100 zł
⇒ dotacja na zadania zlecone 1.307.100 zł

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 7.400 zł,
z tego finansowane:

- ⇒ dotacja na zadania zlecone 6.100 zł
- ⇒ dotację celową na podstawie porozumienia między jst 1.300 zł

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 202.100 zł
z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania zlecone 61.700 zł
- ⇒ dotacją na zadania własne 10.000 zł
- ⇒ dotacją celową na podst. porozumienia między jst 50.400 zł
- ⇒ ze środków własnych 80.000 zł

- dodatki mieszkaniowe 9.000 zł

- ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) 249.200 zł

z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania własne 35.500 zł
- ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 83.000 zł
- ⇒ ze środków własnych 130.700 zł

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne 28.720 zł

- pozostała działalność (dożywianie dzieci) 14.000 zł

z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania własne 11.300 zł
- ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 2.700 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki wynoszą **47.089 zł**
w tym:

- wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 46.774 zł

- kształcenie i doskonalenie nauczycieli 315 zł

Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą łącznie 2.663.162 zł, z czego 1.932.983 zł pokrywa część oświatowa subwencji ogólnej (73%), natomiast 730.179 zł środki własne budżetu gminy (27%).

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zaplanowano **362.200 zł** w tym:

- wydatki na wywóz i utylizację padliny 2.000 zł
- oczyszczanie miast i wsi 8.950 zł
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach 1.500 zł
- schroniska dla zwierząt 16.000 zł
- oświetlenia ulic, placów i dróg 333.750 zł
(z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej 123.000 zł, usługi remontowe 30.750 zł, wydatki majątkowe 180.000 zł)

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota wydatków wynosi – **533.842 zł**. Obejmuje ona wydatki na:

- świetlice wiejskie 496.242 zł
 - ⇒ koszty związane z bieżącym utrzymaniem świetlic 53.750 zł
 - ⇒ wydatki inwestycyjne 442.492 zł
- dotację celową dla biblioteki miejskiej na realizację własnych zadań gminy 18.000 zł
- pozostałą działalność 19.600 zł
(dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji - podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu na dane zadanie, złożonych przez organizacje w kwocie 1.500 zł oraz pozostałe wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych na terenie gminy w kwocie 18.100 zł)

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano kwotę **126.000 zł** w tym:

- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji podmiotom pożytku publicznego 118.000 zł
(podział środków zostanie dokonany po rozstrzygnięciu ofert w ramach konkursu na dane zadanie, złożonych przez organizacje)
- na bieżące wydatki związane z zakupami materiałów i usług w kwocie 8.000 zł
(z przeznaczeniem na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy)

Wydatki majątkowe na rok 2009:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **1.570.500 zł**

Rozdział 01010

1. Rozbudowa kanalizacji i oczyszczalni ścieków w Kobylnikach **950.500 zł**
Całkowita wartość zadania 974.500 zł. Planuje się finansowanie zadania w 70% pożyczką z WFOŚiGR w Poznaniu 682.150 zł oraz ze środków własnych

292.350 zł (w 2009 roku 170.900). Zadanie rozpoczęte w 2008 roku, planowane zakończenie w 2009 roku.

2. Modernizacja oczyszczalni ścieków i odprowadzania ścieków w Ordzinie **100.000 zł**.

Całkowita wartość zadania 100.000 zł. Zadanie W zakresie inwestycji planuje się wymianę urządzeń oczyszczalni. Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.

3. Budowa sieci kanalizacyjnej Karolin-Pęckowo **520.000 zł**

Całkowita wartość zadania 530.000 zł. Planuje się finansowanie zadania w 70% pożyczką z WFOŚiGR w Poznaniu 371.000 zł oraz ze środków własnych 159.000 zł (w 2009 roku 170.900).Zadanie rozpoczęte w 2008 roku, planowane zakończenie w 2009 roku.

Dział 600 – Transport i łączność **1.216.200 zł**

Rozdział 60016

1. Modernizacja drogi Koźmin – Obrowo **627.600 zł**

Całkowita wartość inwestycji 727.392 zł. Inwestycja rozpoczęta w 2007 roku, planowane zakończenie 2009. Zakres robót wchodzi poszerzenie drogi oraz wymiana nawierzchni na odcinku ok. 3 km. Inwestycja pokrywana ze środków własnych.

2. Modernizacja drogi Pęckowo – Ordzin **25.000 zł**

Całkowita wartość inwestycji 650.000 zł. W 2009 roku planuje się przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, faktyczna realizacja zadania nastąpi w 2010 roku. Zakres robót dotyczy poszerzenia drogi oraz wymiany nawierzchni na odcinku ok. 2,5 km. Inwestycja pokrywana ze środków własnych

3. Budowa drogi Dobrogostowo – Lizbona **338.600 zł**

Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. Planuje się budowę 1,13 km drogi.

4. Budowa drogi Zielonagóra – Modrak – Antoniny **20.000 zł**

Całkowita wartość inwestycji 1.120.000 zł. W 2009 roku planuje się przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, faktyczna realizacja zadania nastąpi w latach 2009-2010 roku. Zakres robót dotyczy poszerzenia drogi oraz wymiany nawierzchni na odcinku ok. 2,35 km. Inwestycja pokrywana ze środków własnych

5. Budowa drogi dojazdowej w Zielonejgórze **25.000 zł**

Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. Planuje się budowę 0,5 km drogi.

6. Budowa chodnika przez Słoplanowo – Huby 2 **100.000 zł**

Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. Planuje się budowę 0,45 km chodnika.

7. Budowa chodnika w Ordzinie **80.000 zł**

Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. Planuje się budowę 0,35 km chodnika.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska **180.000 zł**

Rozdział 90015

1. Oświetlenie chodnika w Piotrowie **70.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
2. Oświetlenie chodnika w Słopanowie **10.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
3. Oświetlenie ulicy Leśnej w Zielonejgórze **80.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
4. Oświetlenie ulicy Osiedle Zielone w Zielonejgórze **20.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego **442.492 zł.**

Rozdział 92109

1. Modernizacja świetlicy w Jaryszewie **442.492 zł**
Całkowita wartość inwestycji 451.537 zł. Zadanie trzyletnie zaplanowane do realizacji w latach 2007-2009. W zakresie prac planuje się rozbudowę istniejącej świetlicy, utwardzenie terenu, wymianę instalacji.

Zestawienie wydatków z podziałem na jednostki budżetowe przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	UG	OPS	Szkoła Podstawowa w Zielonejgórze	Zespół Szkół w Gaju Małym	Razem:
Wydatki na zadania własne	2 658 849,00	286 220,00	372 358,00	2 078 346,00	5 395 773,00
Wydatki realizowane na podstawie porozumień między jst	-	147 400,00	-	-	147 400,00
Wydatki na zadania zlecone	1 352 735,00	67 455,00			1 420 190,00
Wydatki majątkowe	3 409 192,00	-	-	-	3 409 192,00
Dotacje	647 500,00	-	-	-	647 500,00
Ogółem:	8 068 276,00	501 075,00	372 358,00	2 078 346,00	11 020 055,00

IV. Przychody i rozchody

1. Przychody

W załączniku Nr 8 do uchwały przychody zaplanowano w kwocie **1.573.950 zł.**

Źródłem przychodów są planowane do zaciągnięcia długoterminowe pożyczki z WFOŚiGR na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- Rozbudowa kanalizacji i oczyszczalni ścieków w Kobylnicach 682.150 zł
- Budowa sieci kanalizacyjnej Karolin-Pęckowo 371.000 zł

kredyt długoterminowy w wysokości 520.800 zł.

2. Rozchody

Po stronie rozchodów ujęto kwotę **342.402 zł.**
W związku z planowanymi do zaciągnięcia pożyczkami oraz kredytem, planuje się również rozchody z tytułu ich spłaty w roku budżetowym. Harmonogram spłat zaplanowano na 4 lata w ratach kwartalnych:

- pożyczki - 15 rat x 65.822 zł, 1 rata x 65.820,
- kredyt – 2 raty x 32.557, 14 rat x 32.549 zł,

z czego do spłaty w 2009 roku planuje się raty w wysokości 328.402 zł.

Oprócz powyższego planuje się również w I kwartale 2009 roku spłatę ostatniej raty pożyczki zaciągniętej w 2008 roku w kwocie 14.000 zł.

3. Deficyt budżetowy

Na 2009 rok zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **1.231.548 zł.**

Dochody ustalono na kwotę **9.788.507 zł**

Wydatki ustalono na kwotę **11.020.055 zł**

Różnica - **1.231.548 zł**

Deficyt znajduje pokrycie w planowanych do zaciągnięcia pożyczkach i kredycie.

V. Informacje dodatkowe

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Stan środków na początek roku 2009 planuje się w wysokości **2.000 zł**

Głównym źródłem przychodów funduszu będą wpływy z opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w planowanej kwocie **15.000 zł**

Plan wydatków funduszu na 2009 rok przyjęto po stronie wydatków w wysokości **15.000 zł**, zostaną przeznaczone na:

- zakupy materiałów i wyposażenia **2.000 zł**
 - ⇒ edukacja ekologiczna (konkursy ekologiczne)
 - ⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)
 - ⇒ urządzenie i utrzymanie terenów zieleni
- zakup usług pozostałych **3.000 zł**
 - ⇒ edukacja ekologiczna (wycieczki ekologiczne)
 - ⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)
 - ⇒ urządzenie i utrzymanie terenów zieleni
 - ⇒ realizacja przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami
- dotacje na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych **10.000 zł**

Stan środków na koniec roku **2.000 zł**