

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU GMINY OBRZYCKO NA 2010 ROK

I. Wstęp

Budżet został opracowany przy założeniu wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2010 o 1,0%. Ten sam wskaźnik posłużył do obliczenia waloryzacji wynagrodzeń, za wyjątkiem wynagrodzeń nauczycieli. Podwyżki płac dla nauczycieli zaplanowano ze wzrostem z dniem 1 września 2010 roku o 7%. 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 wg działów, rozdziałów i paragrafów zgodnie z otrzymanymi pismami od dysponentów:

1. Pismo Ministra Finansów z dnia 08.10.2009 r. Nr ST3-4820-19/2009 (załącznik do pisma) o projektowanej subwencji ogólnej w kwocie **3.880.145 zł**, z tego:
 - ⇒ część wyrównawcza **1.914.991 zł**
 - kwota podstawowa 1.305.101 zł
 - kwota uzupełniająca 609.890 zł
 - ⇒ część oświatowa **1.965.154 zł**oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2010 rok **1.209.019 zł**
2. Pismo Wojewody Wielkopolskiego z dnia 20.10.2008 r. nr FB.I-3.3010-27/09 o kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych:
 - ⇒ poziom dotacji na 2010 rok na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynosi **1.423.600 zł**
 - ⇒ poziom dotacji na 2010 rok na realizację zadań własnych **98.373 zł**
3. Pismo Krajowego Biura Wyborczego-Delegatura w Pile z dnia 08.10.2009 r. nr DPL3101-29/09 o kwocie dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2010 roku **624 zł**.
4. Pismo Burmistrza Miasta Obrzycko z dnia 03.11.2009 r. nr 3010/6/09 w sprawie zabezpieczenia w projekcie budżetu Miasta Obrzycko na 2010 rok środków w kwocie **247.992 zł** na:
 - ⇒ zadania w zakresie pomocy społecznej **167.992 zł**
 - ⇒ pomoc finansową z przeznaczeniem na remont dachu ratusza **80.000 zł**.

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 2010 rok przyjęto na kwotę **10.259.790 zł**, w tym:

- dochody majątkowe 598.957 zł,
- dochody bieżące 9.660.833 zł.

W poszczególnych działach plan dochodów przedstawia się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **157.000 zł**.

Kwota ta obejmuje:

- dochody z tytułu opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowo-kanalizacyjnej. Wysokość opłaty w 2010 roku nie ulegnie zmianie. Biorąc pod uwagę wykonanie na dzień 30 września 2009 roku w kwocie 3.850 zł, dochody z tego tytułu planuje się w wysokości przewidywanego wykonania planu w 2009 roku. – 5.000 zł,
- zwrot podatku VAT dotyczący inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kobylnikach oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej Karolin-Pęckowo” w kwocie 152.000 zł.

W dziale 020 - Leśnictwo dochody wynoszą **4.495 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 na dzień 30.10.2009 r. Wykonanie wynosi 3.493,01 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 **406.700 zł**, z tego w oparciu o wykonanie za 3 kwartał 2009 roku:

- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 6.000 zł,
- pozostałe odsetki 15.000 zł.

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Uchwały Nr XXVIII/193/09 z dnia 29.10.09 w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków szacuje się 1,98% wzrost wpływów z tytułu dostarczania wody w porównaniu z prognozowanym wykonaniem na 2009 rok do wysokości 385.700 zł (378.200 x 1,0198).

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa dochody wynoszą **471.050 zł**.

Na ww. kwotę składają się:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 9.100 zł

(Oszacowane na podstawie obowiązujących 6 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 93.950 zł
Zakładając stały poziom zaległości dochody na 2009 rok planuje się do wysokości przypisu wynikającego z zawartych umów. Wykonanie za 3 kwartały 2009 roku wynosi 68.325,87 zł.
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 350.000 zł, z tego z tytułu należnych w 2009 roku rat za wykup lokali 21.760 zł. Wykonanie za 3 kwartały wynosiło 170.707,57 zł. Ze względu na wysoki poziom planowanych wydatków na 2010 rok zaplanowano wyższe dochody ze sprzedaży mienia.
- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów egzekucji należności) 1.000 zł do wysokości planu na 2009 rok.
- pozostałe odsetki 17.000 zł na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009 roku.

W dziale 750 - Administracja publiczna dochody zaplanowane w kwocie **44.600 zł** to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej przyznane przez dysponenta.

W dziale 751 -Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa przyjęto kwotę **624 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 **2.929.894 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych **3.130 zł**, z tego:
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 3.080 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 50 zł.Prognozę na 2009 ustalono na podstawie wykonania planu w 2009 roku.
2. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **753.249 zł**.

W celu obliczenia dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego zastosowano stawki wynikające z Uchwał Rady Gminy Obrzycko Nr XXVIII/191,192,194/09 z dnia 29.10.2009r.

- podatek od nieruchomości 394.798 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 394.798 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	4 360,76	0,63	2 747,28
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	11 869,44	17,00	201 780,48
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	3 305,37	5,90	19 501,68
6	Budowle	5 877 272,74	0,02	117 545,45
7	Grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków	55 650,25	0,74	41 181,19
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	60 211,00	0,20	12 042,20
OGÓŁEM:				394 798,28

➤ podatek rolny 67.022 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 1.957,0258
(po uwzględnieniu zwolnień)

Przypis

$1.957,0258 \text{ ha} \times 33,60/1q \times 2,5q = 164.390 \text{ zł}$

Ulgi 97.368 zł

Podatek rolny po uwzględnieniu ulg 67.022 zł

➤ podatek leśny 101.214 zł

Projektowana stawka na 2010 rok 136,54 zł x 0,220

-Lasy pozostałe powierzchnia 2.745,2833 x stawka = 82.465,02 zł
 -Lasy ochronne powierzchnia 1.184,5432 x 1/2 stawki = 17.791,13 zł
 -Lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych 63,7908 x 1/2 stawki = 958,10 zł
 Razem 101.214,25 zł. Do budżetu przyjęto 101.214 zł.

➤ podatek od środków transportowych 7.700 zł

➤ podatek od czynności cywilnoprawnych 815 zł

Kwota dochodów zaplanowana została do wysokości planu na 2009 rok.

➤ wpływy z różnych opłat zaplanowane zostały do wysokości planu na 2009 rok 100 zł

➤ odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 18.600 zł

Kwota zaplanowana została w oparciu o wykonanie za 3 kwartały 2009 roku, które wyniosło 13.994,35 zł

➤ rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych za I i II półrocze – 163.000 zł, oszacowane na podstawie wniosku 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 – **892.771 zł**, w tym:

➤ podatek od nieruchomości 523.595 zł

Wyliczenie przypisu według poszczególnych stawek przedstawia poniższa tabela. Do budżetu przyjęto kwotę 523.595 zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku w zł	Wymiar podatku w zł
1	Budynki mieszkalne (lub ich części)	85 771,88	0,63	54 036,28
2	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	8 669,83	17,00	147 387,11
3	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	17,00	9,57	162,69
4	Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	46,00	4,16	191,36

5	Pozostałe budynki, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	22 400,94	5,90	132 165,55
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	35 890,26	0,74	26 558,79
8	Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodne	0.00	4,04	
9	Pozostałe grunty, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego	809 316,82	0,20	161 863,36
OGÓLEM:				523 595,14

- podatek rolny 244.037 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych (dla gosp.dom.) 3.478,9923
 Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych (dla działek) 33,7677
 Ulgi 53.871 zł

Przypis:

$(3.478,9923 \text{ ha} \times 33,60/1q \times 2,5q + 33,7677 \times 33,60/1q \times 5q) - 53.871 = 297.908 - 53.871,00 = 238.290$

- podatek leśny 3.659 zł

Projektowana stawka na 2010 rok 136,54 x 0,220
 Lasy pozostałe powierzchnia 121,8879 ha x stawka = 3.659 zł
 Podatek leśny przyjęto w kwocie 3.659 zł.

- podatek od środków transportowych 33.910 zł

- podatek od spadków i darowizn 10.780 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009 roku, które wyniosło 8.080 zł.

- podatek od czynności cywilnoprawnych 67.170 zł

Kwotę podatku zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009 roku, które wyniosło 50.378,38 zł.

- wpływy z różnych opłat w kwocie 700 zł zaplanowano również w oparciu o wykonanie do 30.09.2008.

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 8.920 zł planowano jak powyżej (wykonanie za 3 kwartały 6.689,97 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 **56.725 zł**, w tym:
- wpływy z opłaty skarbowej 5.380 zł, z tego realizowane przez Urzędy Skarbowe w kwocie 350 zł,
(oszacowane na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009 roku podwyższone o wskaźnik inflacji)
 - wpływy z opłaty eksploatacyjnej 3.760 zł
(oszacowane na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009 roku)
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 45.000 zł
(w wysokości wykonania za 2009 rok)
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 2.240 zł pochodzące przede wszystkim z opłat za wpisy i zmiany w ewidencji działalności gospodarczej zaplanowano w oparciu o wykonanie do 30.09.2009 roku t.j. 1.680 zł
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 345 zł ustalone jak powyżej.
5. Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości **1.224.019 zł**, w tym:
- podatek dochodowy od osób fizycznych 1.209.019 zł wg pisma dysponenta z Ministerstwa Finansów,
 - podatek dochodowy od osób prawnych na poziomie 15.000 zł
- Plan na 2010 rok szacuje się w oparciu o wykonanie za 3 kwartały bieżącego roku, które wynosi 11.190,19 zł.

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowana jest kwota **3.885.145 zł**, z czego:

- subwencja oświatowa 1.965.154 zł
- subwencja wyrównawcza 1.914.991 zł, która składa się z dwóch części podstawowej i uzupełniającej.

Przyjęte kwoty subwencji zostały podane przez dysponenta – Ministerstwo Finansów.

- pozostałe odsetki 5.000 zł

Pomimo wysokiego wykonania za 3 kwartały bieżącego roku odsetki od środków na rachunku bankowym szacuje się na poziomie 5.000 zł ze względu na planowany deficyt budżetowy.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano kwotę **82.360 zł**, z czego:

- wpływy z usług dostawy ciepła i wody 2.860 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym 500 zł,
- wpływy z różnych opłat (odpłatności stałe) w kwocie 6.000 zł,
- dochody z tytułu dzierżawy gimbusa 12.000 zł,
- wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w stołówkach szkolnych w kwocie 61.000 zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – dochody zaplanowano w kwocie **1.654.015 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 1.386.000 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 1.386.000 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 7.805 zł
 - dotacja na zadanie zlecone 1.300 zł
 - dotacje celowe na zadania własne 4.863 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 1.642 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiec.. emerytalne i rentowe 48.117 zł
 - dotacja na zadania własne 6.764 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 41.353 zł
- zasiłki stałe 78.578 zł
 - dotacja na zadania własne 55.681 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 22.897 zł
- ośrodki pomocy społecznej 123.165 zł
 - dotacja na zadania własne 31.065 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 92.100 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 10.000 zł
 - dotacje celowe na podstawie porozumienia jst 10.000 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
 - wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie 2.300 zł,
 - dochody związane z realizacją bieżących zadań zleconych w kwocie 6.000 zł.
- Dochody powyższe zaplanowano do wysokości planu na 2009 rok.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano kwotę **288.850 zł**. Planowane dochody pochodzą z następujących źródeł:

- gospodarka i ochrona wód 287.650 zł (wpływy z tytułu zwrotu kosztów opłat egzekucyjnych 4.000 zł, za usługi odprowadzania ścieków 274.650 zł, odsetki od przeterminowanych należności 9.000 zł)

W związku z podjęciem przez Radę Gminy Uchwały Nr XXVIII/193/09 z dnia 29.10.09 w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków szacuje się 7,14% wzrost wpływów z tytułu dostarczania wody w porównaniu z prognozowanym wykonaniem na 2009 rok do wysokości 274.650 zł (256.350 x 1,0714).

- wpływy z opłaty produktowej 1.200 zł (zaplanowano na podstawie wykonania za 2009 rok)

W dziale 921 planuje się dochody w kwocie **335.057 zł**.

Pochodzą one z:

- wynajmu świetlic wiejskich (6.100 zł - oszacowane na podstawie wykonania za 2009)
- z tytułu pomocy finansowej dla Gminy od Miasta Obrzycko przeznaczonej na remont dachu ratusza (80.000 zł – Uchwała Rady Miasta Obrzycko Nr XXVII/134/2009 z dnia 28.10.09)
- środków przekazanych Gminie przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w ramach działania „Odnowa wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr 6922-UM1500097/09 w kwocie 248.957 zł.

III. Wydatki

Wydatki zaplanowano na kwotę **11.179.790 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 w wysokości **8.094.290 zł**, w tym

- wydatki jednostek budżetowych w kwocie **6.096.404 zł**, z tego
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane **4.033.934 zł**
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych **2.062.470 zł**
- dotacje na zadania bieżące **147.500 zł**
- świadczenia na rzecz osób fizycznych **1.806.286 zł**
- obsługa długu **44.100 zł**

Projekt zawiera wydatki majątkowe w kwocie **3.085.500 zł**, które w całości dotyczą wydatków oraz zakupów inwestycyjnych.

W poszczególnych działach wydatki zaplanowano następująco:

W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **1.336.325 zł**, w tym:

- Melioracje wodne **30.050 zł**
 - ⇒ utrzymanie melioracji wodnych, urządzeń wodnych oraz konserwacja rowów melioracyjnych)
- Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **549.055 zł**
 - ⇒ wydatki związane z bieżącym utrzymaniem gminnych hydroforni i oczyszczalni ścieków (niezbędne materiały i wyposażenie, wywóz nieczystości, usługi remontowe, media) 254.155 zł
 - ⇒ wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi osób wykonujących prace remontowe, konserwacyjne, porządkowe oraz za zastępstwo procesowe 26.400 zł
 - ⇒ ekspertyzy i opinie 2.000 zł
 - ⇒ opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, opłaty za pobór wody i zrzut ścieków, opłata za dozór techniczny 24.000 zł
 - ⇒ podatek VAT naliczony 20.000 zł
 - ⇒ koszty sądowe i komornicze związane ze ściąganiem należności za wodę i ścieki 2.500 zł
 - ⇒ wydatki inwestycyjne 220.000 zł

- Izby rolnicze - 2% planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego Izbie Rolniczej – **6.220 zł** (wyliczenie 311.059 x 2% = 6.220 zł)
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 **750.000 zł**
(wydatki inwestycyjne)
- Pozostała działalność **1.000 zł**

W dziale 020 – Leśnictwo zaplanowano kwotę **2.000 zł**

W dziale 600 – Transport i łączność, kwota wynosi **1.743.404 zł**

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi **8.000 zł**
(z przeznaczeniem na prace remontowe, wycinkę krzewów)
- zakup materiałów **20.000 zł**
(w tym: zakup znaków i krater ulicznych, materiałów z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie, piasku, soli)
- remonty dróg gminnych **100.000 zł**
- zakup usług związanych z utrzymaniem dróg gminnych **32.000 zł**
- opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym **3.404 zł**
- wydatki inwestycyjne **1.580.000 zł**

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie **33.240 zł**, w tym na:

- wynagrodzenia bezosobowe (w tym za zastępstwo procesowe) **1.500 zł**
- zakup materiałów **5.000 zł**
(z przeznaczeniem na artykuły do bieżących remontów i drobnych napraw mieszkaniowego zasobu gminy)
- usługi remontowe **3.800 zł**
- energię elektryczną dostarczaną do mieszkań gminnych **5.400 zł**
- usługi pozostałe **15.000 zł**
(związane z wyceną nieruchomości-wyceny, podziały, ogłoszenia o przetargach itp. oraz usługi wywozu odpadów)
- opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym **2.000 zł**
- podatek od nieruchomości za lokal mieszkalny w Trzciance **20 zł**
- opłata za wieczyste użytkowanie (dotyczy udziału w gruncie w Trzciance) **20 zł**
- koszty postępowania egzekucyjnego **500 zł**

W dziale 710 – Działalność usługowa wydatki w kwocie **38.650 zł**, dotyczą:

- wynagrodzeń z tytułu umów o dzieło w związku ze zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego **26.150 zł**
- zakupu usług pozostałych związanych ze zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego **2.500 zł**
- zakupem usług geodezyjno-kartograficznych **10.000 zł**

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowana kwota wynosi **1.769.260 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	109.500 zł
➤ wydatki na administrację (Urząd Gminy)	1.581.760 zł
➤ promocja jst	8.000 zł
➤ pozostała działalność	25.400 zł

W dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – wydatki w kwocie **624 zł** stanowią wydatki na zadania zlecone związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano kwotę **63.050 zł**, z czego przypada na:

➤ ochotnicze straże pożarne	57.000 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 5.000 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi 18.000 zł, pozostałe wydatki związane z utrzymaniem 27.000 zł)	
➤ obronę cywilną	500 zł
(z przeznaczeniem na udział w szkoleniach)	
➤ zarządzanie kryzysowe	5.550 zł,
(w tym usługi telefonii komórkowej 500 zł, podróże służbowe 50 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 **22.400 zł** z przeznaczeniem na:

➤ różne wydatki na rzecz osób fizycznych (ryczałty sołtysów tytułem inkasa podatku do nieruchomości, rolnego i leśnego)	16.000 zł
➤ zakup materiałów i wyposażenia	1.000 zł
➤ zakup usług pozostałych	300 zł
➤ podróże służbowe krajowe	400 zł
➤ różne opłaty i składki (od wpisów na hipotekę)	700 zł
➤ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2.000 zł
➤ udział w szkoleniach	1.500 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 **44.100 zł**

W dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **15.000 zł** na wydatki nieprzewidziane.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w kwocie **3.009.457 zł** z czego:

- szkoły podstawowe 1.540.916 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 276.610 zł
- gimnazja 769.566 zł
- dowożenie uczniów do szkół 257.000 zł
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 13.112 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 129.235 zł
- pozostała działalność w kwocie 23.018 zł
(odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów obliczony zgodnie z Kartą Nauczyciela)

W dziale 851 – Ochrona zdrowia zaplanowana kwota wydatków **48.000 zł**,

w tym:

- zwalczanie narkomanii 5.000 zł
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 40.000 zł

(na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz z ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii)

W przypadku nie wykorzystania w 2009 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 **1.955.200 zł** na następujące zadania:

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.377.700 zł
⇒ dotacja na zadania zlecone 1.377.700 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 7.805 zł,
z tego finansowane:
 - ⇒ dotacja na zadania zlecone 1.300 zł
 - ⇒ dotacją na zadania własne 4.863 zł
 - ⇒ dotację celową na podstawie porozumienia między jst 1.642 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 181.317 zł
z tego finansowane:
 - ⇒ dotacją na zadania własne 6.764 zł
 - ⇒ dotacją celową na podst. porozumienia między jst 41.353 zł
 - ⇒ ze środków własnych 133.200 zł
- dodatki mieszkaniowe 5.500 zł
- zasiłki stałe 78.578 zł,
z tego finansowane:

- ⇒ dotacją na zadania własne 55.681 zł
- ⇒ dotacją celową na podst. porozumienia między jst 22.897 zł
- ośrodki pomocy społecznej (utrzymanie) 276.300 zł
- z tego finansowane:
 - ⇒ dotacją na zadania własne 31.065 zł
 - ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 92.100 zł
 - ⇒ ze środków własnych 153.135 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne 28.000 zł
 - ⇒ dotacją celową na podstawie porozumienie między jst 10.000 zł
 - ⇒ ze środków własnych 18.000 zł

W dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, wydatki wynoszą **63.004 zł**
w tym:

- wydatki na zadania związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 54.592 zł
- stypendia motywacyjne dla uczniów 8.000 zł
- doszkącanie i doskonalenie nauczycieli 412 zł

Wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza wynoszą łącznie 3.072.461 zł, z czego 1.965.154 zł pokrywa część oświatowa subwencji ogólnej (64%), natomiast 1.107.307 zł środki własne budżetu gminy (36%).

W dziale 900 –Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, zaplanowano **272.150 zł**
w tym:

- wydatki na wywóz i utylizację padliny 3.200 zł
- oczyszczanie miast i wsi 8.000 zł
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach 11.050 zł
- schroniska dla zwierząt 19.000 zł
- oświetlenia ulic, placów i dróg 227.500 zł
(z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej 150.000 zł, usługi remontowe 37.500 zł, wydatki majątkowe 40.000 zł)
- pozostała działalność 3.400 zł

W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, kwota wydatków wynosi – **593.926 zł**. Obejmuje ona wydatki na:

- świetlice wiejskie 102.226 zł
 - ⇒ koszty związane z bieżącym utrzymaniem świetlic 84.426 zł
 - ⇒ wydatki inwestycyjne 14.000 zł
 - ⇒ zakupy inwestycyjne 3.800 zł
- dotację celową dla biblioteki miejskiej na realizację własnych zadań gminy 18.000 zł
- remont dachu ratusza w ramach ochrony zabytków 160.000 zł
- pozostałą działalność 313.700 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, pozostałe wydatki

związane z organizacją imprez kulturalnych na terenie gminy w kwocie 12.200 zł, wydatki inwestycyjne w kwocie 300.000 zł)

W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport zaplanowano kwotę **170.000 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 2.000 zł
(z przeznaczeniem na utrzymanie bazy sportowej na terenie gminy)
- na wydatki inwestycyjne w kwocie 50.000 zł

Wydatki majątkowe na rok 2010:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **970.000 zł**

Rozdział 01010

1. Podłączenie do kanalizacji sanitarnej osiedla Ameryka **40.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.
2. Budowa sieci kanalizacyjnej w Koźminie **20.000 zł**
Całkowita wartość zadania 120.000 zł. Przewidywany okres realizacji lata 2010-2011. W roku 2010 planuje się przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
3. Podłączenie odcinka kanalizacji sanitarnej w Pęckanie do oczyszczalni ścieków w Ordzinie **75.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. W ramach inwestycji planuje się likwidację oczyszczalni w Pęckanie, budowę rurociągu tłoczego do oczyszczalni w Rodzinie oraz budowę 150 mb odcinka kanalizacji w Pęckanie.
4. Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w Ordzinie **50.000 zł**
5. Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w Gaju Małym **35.000 zł**

Rozdział 01041

1. Rozbudowa i modernizacja budynków społeczno-kulturalnych wraz z przebudową ścieżki rowerowo-pieszkiej w Piotrowie oraz budowa i przebudowa miejsca rekreacyjno-sportowego w Obrowie **750.000 zł**
Gmina w 2010 rok planuje złożyć wniosek o dofinansowanie powyższego zadania w ramach działania „Odnowa wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, priorytet „Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej”. Gmina ma szansę otrzymać pomoc do wysokości 75% poniesionych kosztów kwalifikowanych.

Dział 600 – Transport i łączność **1.580.000 zł**

Rozdział 60016

1. Budowa drogi w Koźminie **200.000 zł**
Inwestycja jednoroczna, pokrywana ze środków własnych. Planuje się budowę drogi na odcinku ok. 700 mb, szerokość 3,5 m z nawierzchnią asfaltowo-bitumiczną.

2. Modernizacja drogi Zielonagóra-Modrak-Antoniny **1.250.000 zł**
Całkowita wartość inwestycji 1.271.401 zł. W 2009 roku przygotowano dokumentację projektowo-kosztorysową, faktyczna realizacja zadania nastąpi w 2010 roku. Zakres robót dotyczy poszerzenia drogi do 4 m oraz wymiany nawierzchni na odcinku ok. 2,35 km. Inwestycja pokrywana ze środków własnych.
3. Utwardzenie ulic na osiedlu Zielonym **30.000 zł**
Zadanie 2-letnie, pokrywane ze środków własnych, całkowita wartość zadania 310.000 zł. Planuje się wykonanie podbudowy oraz położenie masy asfaltowo-bitumicznej na odcinku 300mb. Plan na rok 2010 obejmuje przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.
4. Przebudowa drogi we wsi Dobrogostowo **100.000 zł**
Inwestycja pokrywana ze środków własnych. Planuje się poszerzenie pasa jezdni i wyznaczenie pasa dla pieszych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie 127.700 zł

Rozdział 80101

1. Utworzenie szkolnego placu zabaw przy Zespole Szkół w Gaju M. **127.700 zł**
Zadanie jednoroczne. Gmina złożyła wniosek o udzielenie wsparcia finansowego na 2010 rok w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”. Istnieje szansa pozyskania 50% poniesionych kosztów realizowanej inwestycji.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 40.000 zł

Rozdział 90015

2. Oświetlenie ulicy Leśnej w Zielonejgórze **20.000 zł**
Zadanie zaplanowane do realizacji na lata 2010-2011, pokrywane ze środków własnych. Całkowita wartość inwestycji 80.000 zł.
3. Oświetlenie ulicy Osiedle Zielone w Zielonejgórze **20.000 zł**
Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 317.800 zł

Rozdział 92109

1. Budowa amfiteatru oraz przystani kajakowej **300.000 zł**
Całkowita wartość inwestycji 325.000 zł. Zadanie dwuletnie zaplanowane do realizacji w latach 2009-2010. W zakresie zadania planuje się wykup gruntów pod inwestycję, sporządzenie dokumentacji, uzbrojenie terenu, wykonanie trybuny, zadaszonych sceny oraz elementów małej architektury.
2. Budowa świetlicy we wsi Gaj Mały **14.000 zł**
Całkowita wartość inwestycji 760.000 zł. Zadanie dwuletnie zaplanowane do realizacji w latach 2010-2011. W roku 2010 planuje się przygotowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej.
3. Zakup wyposażenia do świetlic wiejskich, których wartość jednostkowa przekracza kwotę 3.500 zł **3.800 zł**

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport 50.000 zł.

Rozdział 92601

1. Budowa szatni na boisku w Gaju Małym **50.000 zł**

Zadanie jednoroczne, pokrywane ze środków własnych. Zadanie obejmuje rozbiórkę starych fundamentów, budowę nowych oraz montaż pomieszczenia z „płyty obornickiej”.

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	3 182 217,00	402 708,00	389 063,00	2 300 586,00	6 274 574,00
Wydatki realizowane na podstawie porozumień między jst	80 000,00	167 992,00	-	-	247 992,00
Wydatki na zadania zlecone	1 424 224,00	-	-	-	1 424 224,00
Wydatki majątkowe	2 957 800,00	-	-	127 700,00	3 085 500,00
Dotacje	147 500,00	-	-	-	147 500,00
Ogółem:	7 791 741,00	570 700,00	389 063,00	2 428 286,00	11 179 790,00

IV. Przychody i rozchody

1. Przychody

W załączniku Nr 3 do uchwały przychody zaplanowano w kwocie **1.000.000 zł.**
Źródłem przychodów są planowane do zaciągnięcia długoterminowe kredyty na realizację zadań inwestycyjnych.

2. Rozchody

Po stronie rozchodów ujęto kwotę **80.000 zł.**
W związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem, planuje się również rozchody z tytułu jego spłaty w roku budżetowym. Harmonogram spłat zaplanowano na lata 2010-2016 w ratach kwartalnych - 25 rat kapitałowych x 40.000 zł, z czego do spłaty w 2010 roku planuje się raty w wysokości 80.000 zł.

3. Deficyt budżetowy

Na 2010 rok zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie **920.000 zł.**

Dochody ustalono na kwotę **10.259.790 zł**
Wydatki ustalono na kwotę **11.179.790 zł**

Różnica - **920.000 zł**

Deficyt znajduje pokrycie w planowanym do zaciągnięcia kredycie.

V. Informacje dodatkowe

1. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Stan środków na początek roku 2010 planuje się w wysokości	2.000 zł
Głównym źródłem przychodów funduszu będą wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazanych przez Urząd Marszałkowski w Poznaniu w planowanej kwocie	15.000 zł
Plan wydatków funduszu na 2010 rok przyjęto po stronie wydatków w wysokości 15.000 zł , zostaną przeznaczone na:	
➤ zakupy materiałów i wyposażenia	1.000 zł
⇒ edukacja ekologiczna (konkursy ekologiczne)	
⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)	
⇒ urządzenie i utrzymanie terenów zieleni	
➤ zakup usług pozostałych	9.000 zł
⇒ edukacja ekologiczna (wycieczki ekologiczne)	
⇒ organizacja cyklicznych akcji ekologicznych (sprzątanie świata)	
⇒ zbiórka i segregacja surowców wtórnych	
⇒ 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	5.000 zł
Stan środków na koniec roku	2.000 zł