

Uzasadnienie

do projektu budżetu Gminy na 2011 r.

Projekt budżetu Gminy na 2011 r. opracowany został w oparciu o przewidywane wykonanie za 9 miesięcy roku 2010 r, oraz:

- subwencji na podstawie pisma Ministra Finansów nr.ST3/4820/26/2010
- wstępne kwoty dotacji celowych podane przez Wojewodę Warmińsko Mazurskiego pismem nr FB.I.3011-0002-424/10
- założenia makroekonomiczne do projektu ustawy budżetowej na 2011 r.
- dochody wynikające z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- planu wynagrodzeń na poziomie wyższym średnio o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, oraz przyjmując wzrost najniższego wynagrodzenia, z uwzględnieniem podwyżek płac i obowiązków wynikających z ustaw dla nauczycieli,
- planu zatrudnienia,
- zabezpieczeniem kwot na spłatę i obsługę długu,
- realizację zadań współfinansowanych bezzwrotnymi środkami zewnętrznymi
- utrzymania wydatków bieżących na poziomie zabezpieczającym realizację zadań gminy,

Po stronie dochodów budżet zamyka się kwotą **13.515.682 zł.**, natomiast po stronie wydatków kwotą **14.710.929 zł.**

D O C H O D Y

Na dochody budżetu składają się dochody własne oraz dochody przekazywane z budżetu Państwa.

Źródłami dochodów własnych są:

- wpływy z podatku od nieruchomości – 1.055.000 zł.
- wpływy z podatku rolnego – 487.000 zł.
- wpływy z podatku leśnego – 74.800 zł.
- wpływy z podatku od środków transportowych – 83.780 zł.
- wpływy z podatków od spadków i darowizn – 2.000 zł.
- wpływy z opłaty skarbowej – 29.000 zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 4.000 zł.
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 63.000 zł.
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 5.000 zł.
- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.136.922 zł.
- podatek dochodowy od osób prawnych – 2.000 zł.
- podatek od czynności cywilnoprawnych - 50.000 zł.
- dochody z majątku gminy: z najmu i dzierżawy oraz z opłat za użytkowanie wieczyste – 30.000 zł. oraz ze sprzedaży – 80.000 zł.
- wpływy z usług – 65.000 zł.
- pozostałe dochody – 94.272 zł. pochodzące:
 - z odpłatności za usługi opiekuńcze,
 - z wpływów z czynszu dzierżawnego za obwoły łowieckie,
 - z odsetek bankowych,
 - wpływy z różnych opłat,
 - wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano o 2,3 % wzrostu stawek, jak i przewidywanych wpływów.

Dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego zaplanowano w oparciu o ceny żyta i drewna stanowiące podstawę do wyliczenia tych podatków na 2011 rok.

Dotacje i subwencje

SUBWENCJE :

- subwencje ogółem 7.041.820 zł.

DOTACJE:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 2.592.598 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 306.382 zł,
- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień 80.000 zł,
- dotacja rozwojowa z budżetu państwa na realizację projektu z udziałem środków EFS 234.080 zł.

Dochody majątkowe wynoszą 180.000 zł.

Dochody bieżące wynoszą 13.355.682 zł.

Kwoty wpływów do budżetu w wymienionych wyżej źródłach przedstawia załącznik tabelaryczny Nr 1 i 2 do części opisowej.

Udział poszczególnych dochodów w stosunku do ogółu planowanego budżetu wynosi:

- subwencje – 52,10 %
- dochody własne – 24,15 %
- środki z Unii Europejskiej – 1,73 %
- dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa – 19,17 %
- dotacje na zadania własne z budżetu państwa – 2,26 %
- dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień- 0,59 %

WYDATKI

W dziale 010 Rolnictwo i Leśnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 9.000 zł z tego:

- opłacenie składki na rzecz Izby Rolniczych – 9.000 zł,

W dziale 600 Transport i Łączność zaplanowane są wydatki w kwocie 328.358 zł z przeznaczeniem na:

- bieżące utrzymanie dróg gminnych (odsnieżanie, bieżące naprawy dróg i chodników 96.582 zł, w tym fundusz sołecki 47.782 zł.

Inwestycje:

- Sołectwo Turza Mała – zakup wiaty przystankowej 4.330 zł,
- Sołectwo Wielki Łęck – zakup wiaty przystankowej 6.000 zł.

Dotacja celowa udzielona dla Powiatu Działdowskiego na pomoc finansową na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej 221.446 zł.

W dziale 700 Gospodarka Mieszkaniowa wydatki w kwocie 65.000 zł, z tego na:

- utrzymanie i bieżące naprawy budynków gminnych 35.000 zł.

Inwestycje:

- remont lokalu mieszkalnego we wsi Wielki Łęck 30.000 zł.

W dziale 710 Działalność Usługowa zaplanowano kwotę 15.250 zł na opracowanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego

W dziale 750 Administracja Publiczna wydatki w wysokości 1.948.335 zł przewidziano na:

- realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej- 84.203 zł:
wynagrodzenia i pochodne, koszty podróży służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup usług pozostałych
- utrzymanie Rady Gminy – kwota 70.750 zł, w której mieszczą się ryczałty radnych, koszty podróży, zakup materiałów kancelaryjnych i inne zakupy
- Urząd Gminy – kwota 1.566.148 zł (w tym wydatki inwestycyjny 16.000 zł na zakup systemów informatycznych, dotacja dla samorządu województwa w kwocie 342,12 zł.):
wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia radcy prawnego wraz z pochodnymi, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty szkoleń, podróży służbowych, opłaty za zużytą energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości stałych, usługi kominiarskie, opłaty za rozmowy telefoniczne i abonament, opłaty pocztowe, naprawy sprzętu i urządzeń biurowych, opłaty komornicze, zakup niezbędnego sprzętu, diety dla sołtysów, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla pracowników odchodzących na emeryturę.
- promocja Gminy- kwota 7.000 zł
- pozostała działalność w wydatkach zaplanowano - składki na Związek Gmin Warmińsko-Mazurskich, oraz

Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna ” w kwocie 12.500 zł. oraz wydatki związane z oczyszczalnią ścieków (wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 5 pracowników, zakup materiałów i wyposażenia, usług remontowych oraz pozostałych usług).

W dziale 751 Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa została zaplanowana kwota 972 zł.

W dziale 754 Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa zaplanowano wydatki w kwocie 347.397 zł na:

- utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych kwota 143.056 zł, w tym: ryczałty, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, ubezpieczenia, zakup energii, wody, paliwa, sprzętu, remonty oraz fundusz sołecki 53.811 zł. - wydatki bieżące oraz 18.530 zł. - wydatki inwestycyjne
- obrona cywilna 1.000 zł.
- zarządzanie kryzysowe 1.000 zł.

Inwestycje: zakup samochodu dla OSP w Zalesiu 130.000 zł. (w tym dotacje 80.000 zł. od innych jst.)

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i inne jednostki nie posiadające osobowości prawnej, oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano środki w kwocie 23.000 zł, w tym 20.000 zł. na prowizję dla sołtysów z tytułu poboru podatków.

W dziale 757 Obsługa Długu Publicznego zaplanowane środki w kwocie 85.000 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

W dziale 758 **Różne Rozliczenia** zaplanowano 21.000 zł na: rezerwę ogólną – 20.000 zł oraz celową 1.000 zł. .

W dziale 801 **Oświata i Wychowanie** zaplanowano wydatki w kwocie 6.187.010 zł.

W rozdziale **Szkoły podstawowe** zaplanowano kwotę 3.902.200 zł na bieżące wydatki szkół podstawowych tym: wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi, pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy), odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, opłaty za energię elektryczną, wodę, opał, wywóz nieczystości stałych i płynnych, zakup pomocy dydaktycznych, materiałów.

W rozdziale **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zaplanowano wydatki w kwocie 334.900 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi, pochodne od wynagrodzeń, odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, opłatę za energię elektryczną, wodę, opał, wywóz nieczystości stałych i płynnych, zakup pomocy dydaktycznych.

W rozdziale **Gimnazja** zaplanowano kwotę 1.586.300 zł z przeznaczeniem na: bieżące utrzymanie szkoły gimnazjalnej w tym: wynagrodzenia nauczycieli i pracowników, pochodne od wynagrodzeń, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, opłatę za energię elektryczną, wodę, opał, wywóz nieczystości stałych i płynnych, remonty, zakup pomocy dydaktycznych, materiałów kancelaryjnych.

W rozdziale **Dowożenie uczniów do szkół** zaplanowano wydatki w kwocie 351.610 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia kierowców i opiekunów dzieci, pochodne od wynagrodzeń, zakup paliwa, części zamiennych, opłatę ubezpieczeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowano kwotę 12.000 zł. Środki zostaną wykorzystane na szkolenia i kursy dla nauczycieli.

W dziale 851 **Ochrona zdrowia** zaplanowano środki na łączną kwotę 63.000 zł z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii, zgodnie z zatwierdzonym gminnym programem profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii, program profilaktyki zdrowotnej.

W dziale 852 **Pomoc Społeczna** – wydatki w kwocie 3.543.880 zł zaplanowano na różne formy pomocy społecznej.

W dziale tym, mieszczą się wydatki na:

- dodatki mieszkaniowe - 68.400 zł
- świadczenia rodzinne – 2.558.673 zł
- środki na domy pomocy społecznej – 72.000 zł
- zasiłki stałe – 30.667 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- 92.224 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 9.745 zł
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 461.696 zł

w tym:

- wynagrodzenia pracowników socjalnych i pracowników administracyjnych, pochodne od wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, zakup materiałów kancelaryjnych, koszty szkoleń i podróży służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 88.697 zł.
- dotacja dla Powiatu na utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej – 1.600 zł.
- dożywianie – 160.178 zł.

W dziale 853 **Edukacyjna Opieka Wychowawcza** wydatki w kwocie 238.260 zł. na prowadzenie przedszkoli w ramach projektu współfinansowanego ze środków EFS (PO KL) „Dobry start dla najmłodszych”

W dziale 900 **Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska** zaplanowano kwotę 1.421.775 zł z przeznaczeniem na:

- opłatę za zużytą energię elektryczną do oświetlenia ulic, na konserwację urządzeń oświetleniowych i uzupełnienie oświetlenia ulicznego 262.000 zł.
- wydatki związane z ochroną środowiska – 20.000 zł.

W dziale zaplanowano środki na realizację Funduszu Sołeckiego - wydatki bieżące wsi (organizowanie dożynek wiejskich, zakup paliwa do kosiarek, inne zakupy i usługi) 16.206 zł.

Inwestycje:

Środki w kwocie 1.027.769 zł zaplanowano na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Rutkowice, Turza Mała, Mały Łęck, Skurpie” (2011 - Mały Łęck)

Inwestycje w ramach Funduszu sołeckiego:

- Sołectwo Płońska - zakup urządzeń na plac zabaw 12.000zł.

Wpłata dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” na dofinansowanie budowy SPO wraz z sortownią i budynkami socjalno-biuroowymi w Działdowie 43.788 zł. oraz wpłaty 39.012 zł. na spłatę kredytu, dopłatę do selektywnej zbiórki odpadów, zbiórkę leków, edukację ekologiczną.

W dziale 921 **Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego** zaplanowano kwotę 408.692 zł,

- na remont świetlic oraz placów i ogrodzeń wokół świetlic, zakup materiałów i wyposażenia 38.192 zł.,
- na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 160.000 zł.,
- na dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 210.500 zł.

W dziale 926 **Kultura Fizyczna i Sport** – zaplanowano kwotę 5.000 zł na organizowanie imprez sportowych dla mieszkańców Gminy, w tym środki na realizację Funduszu Sołeckiego 2.000 zł.

Wydatki ogółem: 14.710.929 zł.

Wydatki bieżące 13.201.066 zł.

Wydatki majątkowe 1.509.863 zł.

Struktura dochodów i wydatków przedstawiona jest w załączniku Nr 1 i 2 do budżetu Gminy na 2011 rok.