

Objaśnienia do projektu budżetu.

DOCHODY BUDŻETU GMINY

Prognozowane dochody ustalono na kwotę **22.728.072,07 zł** biorąc pod uwagę wstępną kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane pismem przez Ministerstwo Finansów ST3/4820/19/2009 z dnia 08.10.2009 r., informację Wojewody Podkarpackiego (pismo F.I-3010-24/09 z dnia 21.10.2009 r.) i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (pismo DTG:3101-14/09 z dnia 24.09.2009 r.) o wstępnych kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Plan dochodów własnych ustalono na podstawie oceny realnych możliwości ich uzyskania.

W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” plan ustalono na podstawie przewidywanego wykonania planu tych dochodów w 2009 roku oraz na podstawie pisma Naczelnika Urzędu Skarbowego w Stalowej Woli US-VI/072-11/09 B.A. 43151/09.

Z tytułu podatków i opłat uwzględniono wpływy z tytułu:

- podatku rolnego w kwocie 485.200 zł,
- podatku leśnego w kwocie 14.700 zł,
- podatku od nieruchomości w wysokości 980.000 zł,
- podatku od środków transportowych w wysokości 186.000 zł
- opłaty skarbowej w kwocie 30.000 zł,
- odsetek za zwłokę w wysokości 14.000 zł,
- wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 110.400,00 zł,
- opłaty targowej w wysokości 2.500 zł,
- opłata eksploatacyjna – 500,00 zł
- udziały w podatku od osób prawnych w kwocie 500 zł,
- podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej w kwocie 23.270 zł,
- podatek od spadków i darowizn w wysokości 25.000 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 125.200 zł.

W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” zakładany plan wynosi 117.059,00 zł, z tego:

- wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – 31.678,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy – 85.381,00 zł.

W dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” planowana kwota dochodów z dzierżawy obwodów łowieckich – 2.000,00 zł.

W dziele 758 zaplanowano kwotę 40.000,00 zł z kapitalizacji odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Dochody własne w dziale 852 „Pomoc społeczna obejmują:

- kwotę 15.000 zł tj. przewidywane wpłaty za usługi opiekuńcze,
- kwotę 1.500 zł z kapitalizacji odsetek od środków na rachunku bankowym,
- kwotę 500,00 zł z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie „ planowane dochody obejmują:

- kwotę 39.000,00 zł z odpłatności rodziców za dzieci uczęszczające do Przedszkola w Kotowej Woli i Zbydniowie,
- kwotę 300,00 zł – wpływy z najmu lokali mieszkalnych.

Zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 2.525.631,07 zł tj. dotacja rozwojowa na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w msc. Turbia, Agatówka, Pilchów, rozbudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków” realizowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego 2007 - 2013. Planowana kwota jest zgodna z zawartą umową oraz harmonogramem realizacji projektu.

Prognozowane dochody w układzie tabelarycznym z podziałem na dział i źródło dochodu przedstawia tabela nr 1 projektu uchwały budżetowej.

WYDATKI BUDŻETU GMINY

Wydatki budżetu gminy w kwocie 26.121.317,17 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 18.516.809,00 zł,
- Wydatki majątkowe – 7.604.508,17 zł.

Wydatki ustalono uwzględniając najważniejsze zadania własne gmin nałożone na gminę przepisami prawa. Przy planowaniu kwot wydatków budżetu gminy uwzględniono kwoty wydatków do zrealizowania w ramach Funduszu Sołeckiego.

W dziale 010 zakładany plan wynosi 554.904,00 zł

tj.

Wydatki bieżące – 24.904,00 zł

- kwota 9.200,00 zł – środki Funduszu Sołeckiego
- kwota 2.200,00 zł - składki na rzecz Spółek Wodnych,
- kwota 9.704,00 zł – 2% wpływów podatku rolnego dla Izb Rolniczych,

- kwota 3.800,00 zł – inne wydatki.

Wydatki majątkowe 530.000,00 zł

Kwota 530.000,00 zł – zadanie inwestycyjne pn. „Centrum Sportowo – Rekreacyjne w Skowierzynie – Aktywna wieś Skowierzyn”.

Dział 020 plan wydatków budżetu gminy wynosi 8.000,00 zł – sporządzenie uproszczonego planu urządzania lasu i inwentaryzacji stanu lasów stanowiących własność Gminy Zaleszany.

Dział 400 plan wydatków budżetu gminy wynosi 50.800,00 zł Kwota 50.800,00 zł to dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zaleszanych tj. dopłata do ceny wody (254.000 m³ x 0,20 zł).

W dziale 600 wysokość planowanych wydatków wynosi 458.000,00 zł, z tego 245.000,00 zł to wydatki majątkowe z przeznaczeniem na przebudowę dróg gminnych oraz budowę chodnika przy drodze powiatowej, z tego:

- kwota 90.000,00 zł – przebudowa drogi w Skowierzynie (Pasternik – obwodnica) ,

- kwota 5.000,00 zł – dokumentacja,

- kwota 150.000,00 zł – planowana pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Stalowowolskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej relacji Agatówka – Stalowa Wola nr 1018 R”. Radzie Gminy zostanie przedłożony stosowny projekt uchwały w sprawie udzielenia pomocy finansowej w przedmiotowej sprawie.

Wydatki bieżące 213.000,00 zł:

- kwota 190.000,00 zł - obejmuje planowane koszty bieżącego remontu dróg gminnych, w tym kwota 86.964,78 zł wydatki sołectw do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

- kwota 20.000,00 zł - remont drogi wewnętrznej Kępie Zaleszańskie dz.nr.ew. 6,61.1380/1.

- kwota 3.000,00 zł – inne wydatki bieżące.

Plan wydatków w dziale 700 wynosi 63.000,00 zł z tego:

- utrzymanie budynków komunalnych 23.000,00 zł,

- remont budynków komunalnych 10.000,00 zł

- wycena nieruchomości, ogłoszenia prasowe o przetargach i inne wydatki związane z zarządzaniem gruntami i nieruchomościami 30.000,00 zł.

Dział 710 „Działalność usługowa” , zakładana kwota wydatków to 49.000,00 zł

tj.

- plany zagospodarowania przestrzennego- 20.000,00 zł,

- decyzje o warunkach zabudowy – 28.000,00 zł,

- utrzymanie grobów poległych żołnierzy w I i II wojnie światowej – 1.000,00 zł.

Plan wydatków w dziale 750 „Administracja publiczna” wynosi 2.221.425,00 zł.

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 84.425,00 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne pracowników wykonujących zadania zlecone gminie ustawami.

Rozdział 75022 Rady gminy – 85.000,00 zł

- kwota 71.000,00 zł – diety radnych
- kwota 14.000,00 zł obejmuje inne wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Gminy (m.in. prenumerata prasy, delegacje, szkolenia), w tym kwota 7.000,00 zł związana z funkcjonowaniem Młodzieżowej Rady Gminy.

Rozdział 75023 Urzędy Gmin – 1.950.000,00 zł

- kwota 1.509.000,00 zł wynagrodzenia i pochodne (w tym 3 nagrody jubileuszowe, jedna odprawa emerytalna, 3% fundusz nagród.).

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 421.000,00 zł obejmują:

- kwota 6.000,00 zł – wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń,
- kwota 18.000,00 zł – składki na PFRON,
- kwota 80.000,00 zł – zakup materiałów i wyposażenia,
- kwota 40.000,00 zł – energia, gaz,
- kwota 2.000,00 zł – badania lekarskie,
- kwota 140.000,00 zł – pozostałe usługi (w tym przesyłki pocztowe, wywóz nieczystości stałych, prenumerata prasy i czasopism),
- kwota 22.000,00 zł – opłaty za usługi telekomunikacyjne i Internet,
- kwota 6.000,00 zł – delegacje,
- kwota 38.000,00 zł – różne opłaty i składki,
- kwota 40.000,00 zł – odpis na ZFŚS,
- kwota 7.000,00 zł – szkolenia pracowników,
- kwota 7.000,00 zł – zakup papieru do drukarek i ksera,
- kwota 15.000,00 zł – zakup akcesoriów komputerowych, licencje.

Wydatki majątkowe w kwocie 20.000,00 zł obejmują zakup kserokopiarki.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 50.000,00 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują wydatki na promocję gminy oraz wydatki związane ze współpracą międzynarodową.

Rozdział 75095 Pozostała działalność – 52.000,00 zł

- kwota 49.920,00 zł – diety sołtysów,

- kwota 2.080,00 zł – inne wydatki, z tego kwota 1000,00 zł to wydatki sołectwa do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 751 – 1.800,00 zł – koszty aktualizacji spisów wyborców.

W dziale 754 plan wydatków budżetu gminy wynosi 950.704,00 zł, z tego kwota 246.100,00 zł to wydatki bieżące, kwota 704.604,00 zł obejmuje wydatki majątkowe.

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 944.704,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 240.100,00 zł związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych w Gminie, z tego kwota 17.080,90 zł to wydatki sołectw do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

Kwota 704.604,00 zł to wydatki majątkowe na realizację projektu pn. „Wzrost bezpieczeństwa i przeciwdziałanie zagrożeniom w gminach Zaleszany, Pysznica i Zaklików” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013. Realizacja ww. projektu obejmuje zakup samochodu pożarniczego średniego, wyposażonego w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków katastrof.

Rozdział 75414 Obrona cywilna – 5.000,00 zł, rozdział 75121 Zarządzanie kryzysowe – 1.000,00 zł

Zaplanowano kwotę 5.000,00 zł na wydatki bieżące związane z obroną cywilną i kwotę 1.000,00 zł na zarządzanie kryzysowe.

W dziale 756 plan wynosi 24.000,00 zł tj. 4 % zainkasowanych kwot podatków i opłat przez inkasentów.

W dziale 757 na obsługę długu publicznego zaplanowano kwotę 170.000,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę.

W dziale 758 to zaplanowana kwota 90.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna w wysokości 90.000,00 zł.

Plan wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie” wynosi 9.382.000 zł,

Wydatki w tym dziale obejmują wydatki bieżące, które zaplanowano na pokrycie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz na najpilniejsze, niezbędne pozostałe wydatki bieżące tj. dodatki mieszkaniowe, wiejskie, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, usługi, różne opłaty i składki oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. W dziale 801 zaplanowano również wydatki na dowóz dzieci do szkół, wydatki na doszkadzanie nauczycieli i sport szkolny.

Założono 7% wzrost wynagrodzeń nauczycieli od września 2010 roku.

- **Szkoły podstawowe – 5.800.000,00 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne - 4.800.000,00 zł,

wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 250.000,00 zł

inne wydatki bieżące (zakupy, usługi, opłaty, ZFŚS) – 750.000,00 zł

- **Gimnazja –2.200.000,00 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne - 1.888.680,00 zł,

wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 100.000,00 zł

inne wydatki bieżące (zakupy, usługi, opłaty, ZFŚS) – 211.320,00 zł

- **Zespół Obsługi Ekonomiczno- Administracyjnej Szkół – 240.000,00 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne 203.000,00 zł

wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 600,00 zł

inne wydatki bieżące (zakupy, usługi, opłaty, ZFŚS) – 31.400,00 zł

- **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 330.000,00 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne 290.000,00 zł,

wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 20.000,00 zł

inne wydatki bieżące (zakupy, usługi, opłaty, ZFŚS) – 20.000,00 zł

- **Przedszkola 667.000,00 zł**, w tym:

wynagrodzenia i pochodne 577.000,00 zł,

wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń – 24.000,00 zł

inne wydatki bieżące (zakupy, usługi, opłaty, ZFŚS) – 66.000,00 zł

- **Dowożenie uczniów do szkół 100.000,00 zł**,

- **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 25.000,00 zł** – zaplanowano te koszty mając na uwadze realne możliwości finansowe gminy.

- **Sport szkolny w kwocie 25.000,00 zł** z przeznaczeniem na wyjazdy młodzieży szkolnej na zawody sportowe, zakup sprzętu sportowego.

Na ochronę zdrowia zaplanowano kwotę 118.400,00 zł z przeznaczeniem na:

- dotacja celowa dla Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Stalowej Woli na realizację programu zdrowotnego o nazwie „Kompleksowe usprawnianie pacjentów w stacjonarnej opiece długoterminowej – 8.000,00 zł

- zwalczanie narkomanii – 3.000,00 zł,

- przeciwdziałanie alkoholizmowi – 107.400,00 zł,

Plan wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna” wynosi 4.277.270,00 zł w tym:

Rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 3.285.400,00

zł.

Plan obejmuje wydatki na zadania zlecone, w tym: zasiłki rodzinne, zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłki pielęgnacyjne, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Zaplanowano również kwotę 500,00 zł na zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 24.680,00 zł. Kwota wydatków obejmuje zadania:

- zadania własne – 16.660,00 zł, (zadania własne gminy dofinansowane z budżetu państwa),
- zadania zlecone – 8.020,00 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 160.500,00 zł. z tego:

- kwota 75.500,00 zł to wydatki na wypłatę zasiłków okresowych (zadania własne gminy dofinansowane z budżetu państwa),
- kwota 85.000,00 zł to wydatki na zasiłki i pomoc w naturze finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 1.000,00 zł. Wydatki w tym rozdziale obejmują wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 83.400,00 zł to wydatki na wypłatę zasiłków stałych (zadania własne gminy dofinansowane z budżetu państwa).

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – 360.500,00 zł. z tego dofinansowanie wynosi 123.800,00 zł. Wydatki w tym rozdziale obejmują wydatki bieżące na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaleszanych. Planowana kwota w wysokości 312.500,00 zł obejmuje wynagrodzenia i pochodne oraz kwota 48.000,00 zł to inne wydatki bieżące tj. m.in. zakup materiałów i wyposażenia, usługi, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup energii, różne opłaty i składki, zakup papieru i akcesoriów komputerowych.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 185.000,00 zł z tego:

- kwota 35.600,00 zł obejmuje zadania zlecone,
- kwota 149.400,00 zł to wydatki bieżące finansowane z budżetu gminy.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – 176.790,00zł, z tego:

- kwota 58.888,00 zł – środki na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” finansowane z budżetu gminy,
- kwota 113.902,00 zł – koszty pobytu w Domach Pomocy Społecznej,

- kwota 4.000,00 zł – koszty realizacji programu „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności UE”.

Plan wydatków w kwocie 12.000,00 zł w dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” obejmują planowaną pomoc finansową dla Powiatu Stalowowolskiego na działania związane z rehabilitacją osób niepełnosprawnych.

W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” plan wynosi 6.271.049,00 zł w tym wydatki majątkowe 5.571.939,17 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej, rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków.

Wydatki bieżące – 699.110,00 zł

- kwota 314.160,00 zł dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zaleszanych tj. dopłata do ścieków (119.000 m³ x 5,38 zł/1m³).

- kwota 7.200,00 zł na oczyszczanie miast i wsi, z tego kwota 4.200,00 zł obejmuje wydatki Funduszu Sołeckiego.

- kwota 11.750,00 zł na utrzymanie zieleni w gminie, z tego kwota 9.750,00 zł obejmuje wydatki Funduszu Sołeckiego.

- kwota 366.000,00 zł na oświetlenie uliczne, z tego kwota 7.700,00 zł obejmuje wydatki Funduszu Sołeckiego.

W dziale 921 plan wydatków zaplanowano w kwocie 1.180.965,00 zł

Wydatki bieżące – 648.000,00 zł

- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury 319.000,00 zł,

- dotacja dla Biblioteki 323.000,00 zł,

- koszty utrzymania Domów Ludowych i inne wydatki związane z zadaniami gminy w zakresie kultury – 58.000,00 zł, z tego kwota 48.305,84 zł obejmuje wydatki Funduszu Sołeckiego.

- dotacja na zadanie w zakresie kultury – 5.000,00 zł,

Wydatki majątkowe – 532.965,00 zł

Realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Wiejskie Centrum Sportowo – Rekreacyjne w Kępiu Zaleszańskim Kręgle” – 532.965,00 zł

W dziale 926 plan wydatków wynosi 181.000,00 zł w tym kwota 165.000 zł zaplanowane dotacje celowe na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu na terenie gminy oraz inne zadania w tym zakresie w kwocie 16.000,00 zł, z tego kwota 10.808,38 zł to wydatki do zrealizowania w ramach Funduszu Sołeckiego.

Prognozę długu przedstawia załączona tabela pn. „Prognoza długu publicznego”.

PROGNOZA DŁUGU PUBLICZNEGO

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I	Dochody ogółem	22.728.072,07	21.000.000,00	21.600.000,00	21.800.000	22.000.000	22.400.000	22.600.000	22.800.000
II	Łączna kwota długu (na koniec roku)	6.116.045,10	3.862.500,00	3.170.000,00	2.477.500,00	1.785.000,00	1.092.500,00	400.000,00	0
II/1	Pożyczki i kredyty zaciągnięte	2.722.800,00							
II/2	Pożyczki i kredyty planowane do zaciągnięcia w 2010 roku	4.048.845,10							
III.	Zobowiązania do pokrycia w danym roku	825.600,00	2.623.545,10	952.500,00	922.500,00	892.500,00	862.500,00	822.500,00	470.000,00
III/1	Splata rat pożyczki i kredytów zaciągniętych	655.600,00	604.700,00	292.500,00	292.500,00	292.500,00	292.500,00	292.500,00	-
III/2	Splata odsetek	170.000,00	120.000,00	80.000,00	70.000,00	60.000,00	50.000,00	40.000,00	
III/3	Splata planowanej pożyczki i kredytu	-	1.648.845,10	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
III/4	Splata odsetek	-	250.000,00	180.000,00	160.000,00	140.000,00	120.000,00	90.000,00	70.000,00
IV	Wskaźniki								
IV/1	Stosunek łącznej kwoty na koniec roku (II) do dochodów ogółem (I) dopuszcz. w/w ustawy o finansach publicznych 60%	26,91	18,39	14,68	11,36	8,11	4,88	1,77	0
IV/2	Stosunek łącznej kwoty zobowiązań do zapłacen w danym roku (III) do dochodów ogółem (I) dopuszcz. w/w ustawy o finansach publicznych 15%	3,63	12,49	4,41	4,23	4,06	3,85	3,64	2,06