

## Objaśnienia do projektu budżetu gminy Gardeja na 2 0 0 8 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2008 rok skonstruowano w oparciu o informacje: Ministerstwa Finansów, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – Wydział Finansów i Budżetu, Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura w Gdańsku i inne informacje o dochodach i wydatkach Gminy Gardeja oraz o aktualnie obowiązujący stan prawny.

Budżet po stronie dochodów i wydatków nie jest zrównoważony. Wydatki budżetu gminy są wyższe od dochodów o **3.626.937 zł**. Różnica ta wynika również w związku z zaplanowaniem przychodów w wysokości **4.236.747 zł**, natomiast rozchody zaplanowano w wysokości **609.810 zł** ( $4.236.747 \text{ zł} - 609.810 \text{ zł} = 3.626.937 \text{ zł}$ ).

Budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą **19.658.518 zł**, w tym:

- **dochody bieżące – 19.455.518 zł, z tego:**
  - subwencja oświatowa                      5.969.797      co stanowi    30,37 %    planu dochodów
  - subwencja wyrównawcza                      2.192.648      co stanowi    11,16 %    planu dochodów
  - subwencja równoważąca                      145.203      co stanowi    0,74 %    planu dochodów
  - dotacja na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej                      3.778.712      co stanowi    19,22 %    planu dochodów
  - dotacje na zadania własne bieżące                      553.037      co stanowi    2,81 %    planu dochodów
  - dochody własne                      6.708.121      co stanowi    34,12 %    planu dochodów
  - dochody z tytułu wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych                      108.000      co stanowi    0,55%    planu dochodów
  - **dochody majątkowe – 203.000** co stanowi    1,03%    planu dochodów

---

100 %

Źródła dochodów majątkowych to :

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 203.000 zł

Źródła dochodów własnych to :

- odpłatności za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne - 10.000 zł
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste - 19.000 zł
- wpływy z dzierżaw składników majątkowych - 29.750 zł
- wpływy z czynszu oraz różne opłaty – Urząd Gminy - 8.463 zł
- podatek od działalności – karty podatkowe - 4.000 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych - 2.497.500 zł

	<u>Podstawa</u>	<u>Stawka</u>	<u>Wartość</u>
- budynki mieszkalne	141.726	0,59	83.619
- budynki związane z działalnością gospodarczą	19.960	17,50	349.300
- od budynków pozostałych	16.568	5,20	86.154
- od budynków rekreacyjnych	9.282	6,37	59.126
- od budynków zajętych na materiał siewny	907	8,86	8.036
- od budowli	66.556.686	2 %	1.331.134
- od budynków zajętych na prowadzenie dział. gosp. w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	654	3,84	2.511
- od gruntów związanych z działalnością gospodarczą	165.396	0,71	117.431
- pod jeziorami	84	3,74	314
- grunty zabudowane domkami rekreacyjnym i działki rekreacyjne	190.001	0,35	66.500
- od gruntów pozostałych	1.447.137	0,22	318.370
Razem :			2.422.495 zł

Należności zaplanowane w budżecie:  $2.422.495 \times 91,95\% \approx 2.227.500$  plus wpłaty z zaległości 270.000 zł = 2.497.500 zł.

- podatek rolny od osób prawnych i fizycznych - 1.322.300 zł

12.063,4 ha przeliczeniowych x 125,00 zł = 1.507.925 zł – 100% wymiaru.  
Zaplanowano w budżecie 1.507.925 x 81,06% ≈ 1.222.300 zł plus wpłaty  
z zaległości 100.000 zł = 1.322.300 zł.

- podatek leśny - 62.000 zł
- podatek od środków transportowych - 61.000 zł
- podatek od spadków i darowizn - 4.000 zł
- opłaty targowe - 8.000 zł
- podatek od czynności cywilno – prawnych - 90.500 zł
- odsetki od podatków i opłat - 35.300 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach - 1.581 zł
- wpływy z opłaty skarbowej - 35.000 zł
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 108.000 zł
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - 2.130.352 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat - 5.000 zł
- wpływy z opłaty prolongacyjnej - 300 zł
- odsetki od posiadanych wolnych środków w banku - 20.000 zł
- odpłatności za wyżywienie i opłata stała w przedszkolu - 53.200 zł
- odpłatności za usługi opiekuńcze – GOPS - 3.700 zł
- odpłatności za wyżywienie oraz marża od posiłków na wynos – stołówki szkolne - 305.175 zł
- wpływy z opłaty produktowej - 2.000 zł

Projekt budżetu gminy po stronie wydatków zamyka się kwotą **23.285.455 zł**  
z tego :

• wydatki na zadania zlecone	-	3.778.712	16,23 %
• wydatki na zadania własne bieżące	-	13.260.613	56,95 %
• wydatki na zadania własne bieżące – dotowane	-	553.037	2,38 %
• wydatki na obsługę długu	-	170.000	0,73 %
• dotacje	-	771.881	3,31 %
• wydatki majątkowe :	-	4.751.212	20,40 %
- na zadania inwestycyjne	-	4.726.212	
(szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik do wydatków budżetowych- zadania inwestycyjne )			
- zakupy majątkowe	-	25.000	
			100 %

Podstawowe kierunki finansowania z budżetu gminy na 2008 rok według działów klasyfikacji budżetowej:

<b>010 ROLNICTWO</b>	-	<b>2.967.546 zł</b>
• konserwacja rowów melioracyjnych	-	36.100 zł
• składka Izba Rolnicza	-	26.446 zł
• wydatki majątkowe (inwestycje – gospodarka wodno-ściekowa)	-	2.905.000 zł
<b>600 TRANSPORT</b>	-	<b>1.009.800 zł</b>
• płace 12 pracowników interwencyjnych	-	108.720 zł
• pochodne od wynagrodzeń	-	63.080 zł
• wydatki bieżące	-	438.000 zł
w tym :		
- równanie dróg gruntowych		

równiarką + walec	-	30.000 zł
- zimowe utrzymanie dróg	-	50.000 zł
- uzupełnienie dróg gminnych szlaką lub kruszywem	-	141.000 zł
- zakup wiat przystankowych	-	14.000 zł
- zakup materiałów i sprzętu do remontu dróg	-	93.000 zł
- remonty dróg	-	110.000 zł
• wydatki majątkowe (inwestycje drogowe szczegółowo opisane w załączniku inwestycyjnym)	-	400.000 zł
<b>630 TURYSTYKA</b>	-	<b>168.950 zł</b>
• promocja inicjatyw turystycznych w gminie	-	30.200 zł
• wydatki majątkowe (inwestycje – POM )	-	138.750 zł
<b>700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	-	<b>152.350 zł</b>
• podatek od nieruchomości mienie gminne	-	152.350 zł
<b>710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	-	<b>164.718 zł</b>
• podziały geodezyjne działek oraz wykonanie map do celów projektowych i sprzedaży	-	50.000 zł
• zmiany do planu zagospodarowania przestrzennego	-	114.718 zł
<b>750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	-	<b>2.149.996 zł</b>
W ramach tego działu finansowanie obejmuje :		
• urząd gminy - płace zlecone administracji rządowej	-	144.434 zł
w t y m :		

- wynagrodzenia i pochodne od  
wynagrodzeń ( 3 etaty ) - 128.234 zł
- wydatki bieżące - 16.200 zł
- Rozdział finansowany z następujących źródeł :
  - dotacje na zadania zlecone- 82.000 zł
  - środki własne - 62.434 zł
- koszt utrzymania Rady Gminy  
oraz sołectw - 131.748 zł
- utrzymanie administracji samorządowej - 1.591.124 zł  
w t y m :
  - wynagrodzenia i pochodne  
od wynagrodzeń konserwatorów  
samochodowych (1 etat) - 22.802 zł
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń  
pracowników oświaty (4 etaty) - 193.297 zł
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń  
pracowników urzędu (22,6 etatu) - 1.032.385 zł
  - wydatki bieżące - 342.640 zł
  - w t y m :
    - umowa zlecenie - 19.700 zł
    - zakup materiałów  
i wyposażenia - 50.000 zł
    - energia - 16.000 zł
    - zakup usług remontowych - 46.000 zł
    - rozmowy telefoniczne - 25.000 zł
    - zakup usług - 97.000 zł
    - internet - 2.000 zł
    - tłumaczenia - 6.000 zł
    - podróże służbowe - 22.000 zł
    - ubezpieczenia i opłaty RTV - 5.340 zł
    - pozostałe podatki - 2.000 zł
    - szkolenia - 16.000 zł
    - materiały papiernicze - 10.000 zł
    - akcesoria komputerowe - 25.600 zł
- wydatki majątkowe - 243.290 zł
  - zakup zestawów komputerowych i oprogramowania - 25.000 zł,
  - docieplenie budynku Urzędu Gminy - 218.290 zł.
- opłaty komornicze i sądowe oraz inne - 34.400 zł
- różne opłaty i składki - 5.000 zł

## **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

- **1.312 zł**

- aktualizacja spisów wyborców  
(w całości dotowane) - 1.312 zł

## **754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

- **115.153 zł**

- utrzymanie strażnic oraz działalności OSP - 112.153 zł
  - w t y m :
  - wynagrodzenie i pochodne komendanta - 8.253 zł
  - udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych - 12.000 zł
  - zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych oraz umundurowania - 48.200 zł
  - inne wydatki bieżące ( woda, energia, usługi, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości) i inne - 43.700 zł
- obrona cywilna - 3.000 zł
  - w t y m :
  - zakup materiałów OC - 1.000 zł
  - szkolenia specjalistyczne - 2.000 zł

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

- **40.000 zł**

- wydatki związane z poborem podatków - 40.000 zł
  - wynagrodzenia agencyjno prowizyjne - 40.000 zł

## **757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

- **270.000 zł**

- spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów - 170.000 zł
- zabezpieczenie finansowe - poręczenie dla SPZOZ w Gardei - 100.000 zł

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

- **975.000 zł**

- prowizje za obsługę rachunków bankowych - 5.000 zł
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki - 160.000 zł
- rezerwa celowa - 810.000 zł
  - środki Rad Sołeckich - 565.000 zł
  - zarządzanie kryzysowe - 5.000 zł
  - pomoc dla lokalnej społeczności - 20.000 zł
  - remonty szkół - 50.000 zł
  - remonty zabytkowych obiektów w gminie - 40.000 zł
  - remonty dróg - 100.000 zł
  - Centrum Kształcenia Na Odległość - 30.000 zł

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE - 7.622.165 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują :

- finansowanie szkół podstawowych - 4.403.739 zł
  - w t y m :
    - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 3.501.896 zł
    - w t y m :
      - odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe - 68.298 zł
      - wydatki bieżące - 487.671 zł
      - wydatki majątkowe (inwestycje – termomodernizacja budynków szkół) - 414.172 zł.
- finansowanie klas zerowych: - 198.567 zł
  - w t y m :
    - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 198.567 zł
    - z t e g o :
      - odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe - 10.951 zł
- finansowanie przedszkola - 406.459 zł
  - w t y m :
    - wynagrodzenia i pochodne od



wynagrodzeń	-	322.019 zł
z tego :		
- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	-	23.800 zł
- wydatki bieżące	-	84.440 zł
w tym: zakup żywności	-	26.600 zł
• finansowanie gimnazjów	-	1.688.232 zł
w tym :		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	1.581.836 zł
z tego :		
- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	-	38.580 zł
- wydatki bieżące	-	106.396 zł
• dowóz uczniów do szkół	-	484.384 zł
• doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	31.672 zł
• finansowanie stołówek szkolnych	-	305.175 zł
- wydatki bieżące	-	305.175 zł
w tym: zakup żywności	-	291.475 zł
• Leśna Klasa, konkursy edukacyjne	-	6.500 zł
• ogłoszenia konkursów na dyrektora	-	3.500 zł
• doskonalenie zawodowe - młodociani (w całości z dotacji)	-	44.637 zł
• ZFŚŚ - nauczyciele emeryci	-	49.300 zł
<b>851 OCHRONA ZDROWIA</b>	-	<b>133.000 zł</b>
• dofinansowanie programu profilaktyki wad postawy u młodzieży – SPZOZ	-	20.000 zł
• profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	-	108.000 zł
• zwalczanie narkomanii	-	5.000 zł

## 852 OPIEKA SPOŁECZNA - 5.552.031 zł

Finansowanie w tym dziale obejmuje :

- domy pomocy społecznej - 72.000 zł
- dofinansowanie osób, rodzin w przemocy i innych patologii - 3.000 zł
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (w całości dotowane jako zadanie zlecone) - 3.447.200 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne ( w całości dotowane jako zadanie zlecone ) - 23.200 zł
- zasiłki i zapomogi - 706.000 zł  
z t e g o :
  - dotacje na zadania zlecone - 225.000 zł
  - dotacje na zadania własne - 266.500 zł
  - środki własne - 214.500 zł
- wypłata dodatków mieszkaniowych (w całości środki własne ) - 231.000 zł
- utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej - 406.943 zł  
w t y m :
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 362.613  
( zadania własne 6 etatów i zadania zlecone 6 etatów )
  - wydatki bieżące - 44.330 zł  
rozdział finansowany z następujących źródeł :
    - dotacja na zadania własne - 140.400 zł
    - środki własne - 266.543 zł
- - wydatki majątkowe:  
poprawa warunków lokalowych dla GOPS - 300.000 zł
- usługi opiekuńcze - 69.438 zł  
w t y m :
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 68.928 zł

- wydatki bieżące - 510 zł
- pozostała działalność - 293.250 zł
  - w t y m :
  - dożywianie dzieci - 264.750 zł
    - z t e g o :
    - dotacje UW - 101.500 zł
    - środki własne - 163.250 zł
  - bank żywności - 10.500 zł
  - pomoc finansowa na zadania w zakresie ochrony zdrowia – UM Kwidzyn - 18.000 zł

Rozliczając finansowe zabezpieczenie zadań z zakresu opieki społecznej zadania dotowane stanowią kwotę 4.203.800 zł, natomiast zadania dotowane z dochodów własnych wynoszą 1.048.231 zł.

W planie wypłat zasiłków celowych zaplanowano kwotę 20.000 zł dla osób niepełnosprawnych.

#### **854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 667.233 zł**

- świetlice szkolne - 608.255 zł
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 608.255 zł
    - z t e g o :
    - odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe - 8.019 zł
- stypendia dla uczniów - 55.000 zł
- doksztalcanie nauczycieli - 2.278 zł
- FŚS nauczycieli emerytów - 1.700 zł

Rozliczając plan finansowy zadań oświaty, który zaplanowany jest w działach 801 i 854 wynosi 8.117.153 zł, z czego subwencja oświatowa stanowi kwotę 5.969.797 zł. Pozostałe środki zabezpieczające plan wyżej wymienionych zadań to dochody własne w kwocie 2.147.356 zł.

Zadania subwencionowane to:

- szkoły podstawowe - 3.989.567 zł
- gimnazja - 1.688.232 zł

- kształcenie i doskonalenie nauczycieli - 33.950 zł
- świetlice szkolne - 608.255 zł
- obsługa biurowa - 173.967 zł

Razem zadania subwencionowane wynoszą 6.493.971 zł, z czego subwencja jest równa 5.969.797 zł – czyli budżet gminy z dochodów własnych dofinansowuje kwotę 524.174 zł.

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

- **745.114 zł**

- dotacja przedmiotowa dla ZGK - 222.800 zł
- pomoc finansowa – wysypisko Gilwa - 47.994 zł
- wydatki majątkowe:
  - dotacja celowa na zakup samochodu śmieciarki dla ZGK- 200.000 zł
  - budowa oświetlenia ulicznego - 100.000 zł
- oczyszczanie wsi - 16.000 zł
- utrzymanie zieleni i placów w gminie - 6.000 zł
- sfinansowanie kosztów utrzymania bezdomnych zwierząt - 7.320 zł
- koszty utrzymania oświetlenia ulic i placów - 143.000 zł
 

w t y m :

  - energia - 100.000 zł
  - konserwacja oświetlenia - 43.000 zł
- edukacja w zakresie ekologii - 2.000 zł

## **921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

- **436.087 zł**

W ramach tego działu wydatki obejmują :

- remont dachu świetlicy w Wandowie - 20.000 zł
- realizacja zadań w zakresie rozwoju kultury,

ochrony kultury i tradycji	-	10.000 zł
• wydatki majątkowe:		
– modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowej Wiosce	-	50.000 zł
• dotacja dla GOK w Gardei	-	204.687 zł
w t y m :		
- organizacja imprez w sołectwach	-	18.720 zł
- remont klatki schodowej i wymiana stolarki drzwiowej w GOK-u w Gardei	-	15.000 zł
- utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych nad jeziorem Kamień	-	23.050 zł
• dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej	-	151.400 zł
<b>926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT</b>	-	<b>115.000 zł</b>
• realizacja zadań w zakresie kultury fizycznej wśród młodzieży i dorosłych	-	115.000 zł

### PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Stan zadłużenia z tytułu długoterminowych kredytów na dzień  
31.12.2007r. wyniesie 1.908.859 zł  
w tym: kredyty 1.908.859 zł

W 2008r. przypada do spłaty z tytułu rat kredytów 609.810 zł

Planowany do zaciągnięcia w 2008r. –kredyt 4.236.747 zł

Zadłużenie gminy na koniec 2008r. wyniesie: 5.535.796 zł

W 2008r.planowana kwota udzielonych poręczeń 100.000 zł

Zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **4.236.747 zł** przeznaczono na następujące zadania inwestycyjne:

1. Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej z przyłączami w m.: Gardeja- Otłowiec- Cygany- Rozajny- Wandowo - **1.875.000 zł**
2. Rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z modernizacją sieci wodociągowej z rur azbestowo-cementowych na rury HDPE ulicy Młyńskiej w Gardei - **750.000 zł**
3. Przebudowa sieci wodociągowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 523 – ulica Sportowa w Gardei - **60.000 zł**
4. Opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej przebudowy jezdni i chodników drogi nr 55 w Gardei - **150.000 zł**
5. Przebudowa drogi wewnętrznej ul. Młyńskiej do oczyszczalni ścieków w Gardei - **250.000 zł**
6. Zagospodarowanie terenu przy ścieżce pieszo-rowerowo-konnej na Centrum Wypoczynku i Rekreacji w Krzykosach - **121.250 zł**
7. Docieplenie budynku Urzędu Gminy w Gardei - **216.325 zł**
8. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Gardeja - **414.172 zł**
9. Rozbudowa SPZOZ na potrzeby GOPS w Gardei - **300.000 zł**
10. Budowa oświetlenia ulicznego w gminie Gardeja - **100.000 zł**

Natomiast rozchody budżetu w kwocie **609.810 zł** zaplanowano na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowany do zaciągnięcia kredyt zmniejszony zostanie o kwotę ewentualnych wolnych środków, pozostałych po rozliczeniu wykonania budżetu za 2007 rok.