

Objaśnienia do projektu budżetu gminy Gardeja na 2 0 0 9 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2009 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 **8.245.624 zł**. Różnica ta wynika również w związku z zaplanowaniem przychodów w wysokości **8.890.434 zł**, natomiast rozchody zaplanowano w wysokości **644.810 zł** ($8.890.434 \text{ zł} - 644.810 \text{ zł} = 8.245.624 \text{ zł}$).

Budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą **21.698.691 zł**, w tym:

- **dochody bieżące – 21.398.691 zł, z tego:**
 - subwencja oświatowa 6.721.173 co stanowi 30,97 % planu dochodów
 - subwencja wyrównawcza 2.831.288 co stanowi 13,05 % planu dochodów
 - subwencja równoważąca 103.628 co stanowi 0,48 % planu dochodów
 - dotacja na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 3.692.521 co stanowi 17,02 % planu dochodów
 - dotacje na zadania własne bieżące 602.878 co stanowi 2,78 % planu dochodów
 - dochody własne 7.447.203 co stanowi 34,32 % planu dochodów
- w tym:
- dochody z tytułu wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 101.000 co stanowi 0,46 % planu dochodów
 - środki pochodzące z MF EOG 888.871 co stanowi 4,10 % planu dochodów

- **dochody majątkowe – 300.000** co stanowi 1,38% planu dochodów

 100 %

Źródła dochodów majątkowych to :

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 299.000 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania na własność - 1.000 zł

Źródła dochodów własnych to :

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste - 26.000 zł
- wpływy z dzierżaw składników majątkowych - 46.120 zł
- wpływy z czynszu oraz różne dochody – Urząd Gminy - 10.680 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - 1.140 zł
- podatek od działalności – karty podatkowe - 4.000 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych - 2.398.000 zł

	<u>Podstawa</u>	<u>Stawka</u>	<u>Wartość</u>
- budynki mieszkalne	143.974	0,62	89.264
- budynki związane z działalnością gospodarczą	19.328	18,24	352.543
- od budynków pozostałych	17.000	5,42	92.140
- od budynków rekreacyjnych	9.363	6,64	62.170
- od budynków zajętych na materiał siewny	907	9,24	8.381
- od budynków zajętych na prowadzenie dział. gosp. w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	654	4,01	2.622
- od budowli	65.179.724	2 %	1.303.594
- od gruntów związanych z działalnością gospodarczą	174.415	0,74	129.067
- pod jeziorami	84	3,90	328
- grunty zabudowane domkami rekreacyjnym i działki rekreacyjne	173.653	0,37	64.252

- od gruntów pozostałych	1.433.359	0,24	344.006
		Razem :	<u>2.448.367 zł</u>

Należności zaplanowane w budżecie: $2.448.367 \times 87,73\% \approx 2.148.000$ plus wpłaty z zaległości 250.000 zł = 2.398.000 zł.

- podatek rolny od osób prawnych i fizycznych - 1.386.000 zł
- 12.337,86 ha przeliczeniowych $\times 112,50 \text{ zł} = 1.388.010 \text{ zł}$ plus podatek rolny w nieruchomości 41.045 zł = 1.429.055 zł – 100% wymiaru.
Zaplanowano w budżecie $1.429.055 \times 90\% \approx 1.286.000 \text{ zł}$ plus wpłaty z zaległości 100.000 zł = 1.386.000 zł.
- podatek leśny - 70.250 zł
 - podatek od środków transportowych - 74.000 zł
 - podatek od spadków i darowizn - 1.500 zł
 - opłaty targowe - 8.000 zł
 - podatek od czynności cywilno – prawnych - 90.200 zł
 - odsetki od podatków i opłat - 35.300 zł
 - rekompensaty utraconych dochodów w podatkach - 1.620 zł
 - wpływy z opłaty skarbowej - 27.000 zł
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 101.000 zł
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych - 1.860.553 zł
 - wpływy z innych lokalnych opłat - 6.000 zł
 - wpływy z opłaty prolongacyjnej - 300 zł
 - odsetki od posiadanych wolnych środków w banku - 30.000 zł
 - odpłatności w przedszkolu - 82.180 zł

- odpłatności za wyżywienie oraz marża
od posiłków na wynos – stołówki szkolne - 285.489 zł
- zaliczka alimentacyjna - 7.000 zł
- odpłatności za usługi opiekuńcze – GOPS - 4.000 zł
- wpływy z opłaty produktowej - 2.000 zł

Projekt budżetu gminy po stronie wydatków zamyka się kwotą **29.944.315 zł**
z tego :

• wydatki na zadania zlecone	-	3.692.521	12,33 %
• wydatki na zadania własne bieżące	-	14.420.362	48,16 %
• wydatki na zadania własne bieżące – dotowane	-	602.878	2,01 %
• wydatki na obsługę długu	-	265.000	0,89 %
• poręczenia i gwarancje	-	100.000	0,33 %
• dotacje	-	1.067.883	3,57 %
• wydatki majątkowe :	-	9.795.671	32,71 %
- na zadania inwestycyjne	-	9.765.671	
(szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik do wydatków budżetowych- zadania inwestycyjne)			
- zakupy majątkowe	-	30.000	
			100 %

Podstawowe kierunki finansowania z budżetu gminy na 2009 rok według działów
klasyfikacji budżetowej:

010 ROLNICTWO	-	4.606.361 zł
• konserwacja rowów melioracyjnych	-	40.200 zł

- składka Izba Rolnicza - 27.920 zł
- wydatki majątkowe
(inwestycje – gospodarka wodno-ściekowa) - 4.538.241 zł

600 TRANSPORT - 2.652.140 zł

- płace 12 pracowników interwencyjnych - 125.872 zł
- pochodne od wynagrodzeń - 54.570 zł
- wydatki bieżące - 360.000 zł

w tym :

- równanie dróg gruntowych
równiarką - 30.000 zł
- zimowe utrzymanie dróg - 55.000 zł
- uzupełnienie dróg gminnych
szlaką lub kruszywem - 110.000 zł
- zakup wiat przystankowych - 15.000 zł
- zakup materiałów i sprzętu
do remontu dróg - 64.000 zł
- remonty dróg i wiat przystankowych - 80.000 zł
- ubezpieczenie dróg i wiat - 6.000 zł

- wydatki majątkowe
(inwestycje drogowe szczegółowo opisane w załączniku inwestycyjnym)
- 2.111.698 zł

630 TURYSTYKA - 630.000 zł

- promocja walorów turystycznych gminy - 30.000 zł
- wydatki majątkowe
(inwestycje – POM) - 600.000 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 183.556 zł

- zmiana sposobu użytkowania budynków gminnych - 18.200 zł
- podatek od nieruchomości - mienie gminne - 165.356 zł

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 202.480 zł

- podziały geodezyjne działek oraz wykonanie map do celów projektowych i sprzedaży - 50.000 zł
- zmiany do planu zagospodarowania przestrzennego - 152.480 zł

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 2.068.979 zł

W ramach tego działu finansowanie obejmuje :

- urząd gminy - prace zlecone w zakresie administracji rządowej - 165.270 zł
 - w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (3 etaty) - 146.142 zł
 - wydatki bieżące - 19.128 zł
 - Rozdział finansowany z następujących źródeł :
 - dotacje na zadania zlecone- 85.000 zł
 - środki własne - 80.270 zł
- koszt utrzymania Rady Gminy oraz sołectw - 131.782 zł
 - w t y m :
 - wydatki bieżące - 121.782 zł
 - wydatki majątkowe (zakup kserokopiarki) - 10.000 zł
- utrzymanie administracji samorządowej - 1.721.477 zł
 - w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń konserwatorów samochodowych (1 etat) - 22.782 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników oświaty (4 etaty) - 218.712 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników urzędu (22,31 etatu) - 1.132.642 zł
 - wydatki bieżące - 347.341 zł
 - w t y m :
 - umowa zlecenie - 25.000 zł
 - zakup materiałów

i wyposażenia	-	58.500 zł
▪ energia	-	20.000 zł
▪ zakup usług remontowych	-	44.000 zł
▪ rozmowy telefoniczne	-	21.600 zł
▪ zakup usług	-	92.300 zł
▪ internet	-	7.300 zł
▪ tłumaczenia	-	5.000 zł
▪ podróże służbowe	-	25.000 zł
▪ ubezpieczenia i opłaty RTV	-	7.330 zł
▪ pozostałe podatki	-	1.811 zł
▪ szkolenia	-	12.000 zł
▪ materiały papiernicze	-	5.000 zł
▪ akcesoria komputerowe	-	22.500 zł
• promocja gminy	-	21.000 zł
• opłaty komornicze i sądowe	-	10.000 zł
• różne opłaty i składki	-	19.450 zł

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

	-	1.311 zł
• aktualizacja spisów wyborców (w całości dotowane)	-	1.311 zł

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

	-	131.710 zł
• utrzymanie strażnic oraz działalności OSP	-	128.710 zł
w t y m :		
- wynagrodzenie i pochodne komendanta	-	10.710 zł
- udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych	-	20.000 zł
- zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych oraz umundurowania	-	31.500 zł
- inne wydatki bieżące (woda, energia, usługi, ubezpieczenia, podatek od nieruchomości)		
i inne	-	46.500 zł
• wydatki majątkowe (zakup samochodu dla OSP)	-	20.000 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

- **65.000 zł**

- wydatki związane z poborem podatków - 65.000 zł
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne - 65.000 zł

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

- **365.000 zł**

- spłata odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów - 265.000 zł
- zabezpieczenie finansowe - poręczenie dla SPZOZ w Gardei - 100.000 zł

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

- **975.000 zł**

- prowizje bankowe - 5.000 zł
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki - 180.000 zł
- rezerwa celowa - 790.000 zł
 - środki Rad Sołeckich - 605.000 zł
 - zarządzanie kryzysowe - 5.000 zł
 - remonty szkół - 80.000 zł
 - remonty zabytkowych obiektów w gminie - 50.000 zł
 - remonty dróg - 50.000 zł

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

- **9.521.253 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują :

- finansowanie szkół podstawowych - 5.706.593 zł
 - w t y m :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 3.797.342 zł
w t y m :
 - odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe - 68.249,62 zł
 - wydatki bieżące - 863.519 zł
 - wydatki majątkowe - 1.045.732 zł
(inwestycje – termomodernizacja budynków szkół) - 1.045.732 zł.
- finansowanie klas zerowych: - 223.723 zł
w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 195.358 zł
z t e g o :
 - nagrody jubileuszowe - 2.581 zł
 - wydatki bieżące - 28.365 zł
- finansowanie przedszkola - 432.994 zł
w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 306.717 zł
 - wydatki bieżące - 103.277 zł
w tym: zakup żywności - 43.820 zł
 - dotacja dla gminy miejskiej w Kwidzynie- 23.000 zł
- finansowanie gimnazjów - 1.914.864 zł
w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 1.624.416 zł
z t e g o :
 - odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe - 5.732 zł
 - wydatki bieżące - 290.448 zł
- dowóz uczniów do szkół - 523.612 zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - 38.702 zł
- finansowanie stołówek szkolnych - 586.912 zł
w t y m :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	291.341 zł
z tego :		
- odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	-	11.314 zł
- wydatki bieżące	-	295.571 zł
w tym: zakup żywności	-	258.180 zł
• konkursy edukacyjne	-	4.025 zł
• doskonalenie zawodowe - młodociani (w całości z dotacji)	-	42.378 zł
• ZFŚŚ - nauczyciele emeryci	-	47.450 zł
851 OCHRONA ZDROWIA	-	139.000 zł
• profilaktyka i rozwiązywanie problemów alkoholowych	-	95.000 zł
• zwalczanie narkomanii	-	6.000 zł
• dofinansowanie programu profilaktyki wad postawy u młodzieży – SPZOZ	-	20.000 zł
• dotacja celowa dla SPOTiR Kwidzyn	-	18.000 zł
852 OPIEKA SPOŁECZNA	-	6.475.437 zł
Finansowanie w tym dziale obejmuje :		
• domy pomocy społecznej	-	90.000 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)	-	3.334.210 zł
• składki na ubezpieczenie zdrowotne (w całości dotowane jako zadanie zlecone)	-	27.000 zł

- zasiłki i zapomogi - 645.000 zł
z t e g o :
 - dotacje na zadania zlecone - 245.000 zł
 - dotacje na zadania własne - 250.000 zł
 - środki własne - 150.000 zł
- wypłata dodatków mieszkaniowych
(w całości środki własne) - 150.000 zł
- utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej - 570.407 zł
w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne od
wynagrodzeń - 475.407 zł
(zadania własne 11,25 etatu i
zadania zlecone 2 etaty)
 - wydatki bieżące - 95.000 zł
rozdział finansowany z następujących źródeł :
 - dotacja na zadania własne - 143.500 zł
 - środki własne - 426.907 zł
- - wydatki majątkowe:
budowa budynku na potrzeby GOPS - 1.200.000 zł
- usługi opiekuńcze - 108.820 zł
w t y m :
 - wynagrodzenia i pochodne
od wynagrodzeń (3 etaty) - 104.720 zł
 - wydatki bieżące - 4.100 zł
- pozostała działalność - 347.000 zł
w t y m :
 - dożywianie dzieci - 334.500 zł
z t e g o :
 - dotacje UW - 167.000 zł
 - środki własne - 167.500 zł
 - bank żywności - 12.500 zł.

Finansowe zabezpieczenie zadań z zakresu opieki społecznej: zadania dotowane stanowią kwotę 4.166.710 zł, natomiast zadania finansowane z dochodów własnych wynoszą 2.308.727 zł (w tym 1.200.000 zł na wydatki inwestycyjne).

W planie wypłat zasiłków celowych zaplanowano rezerwę w kwocie 20.000 zł na pomoc dla osób niepełnosprawnych.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 394.966 zł

- świetlice szkolne - 336.822 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 300.657 zł
 - wydatki bieżące - 36.165 zł
- stypendia dla uczniów - 54.000 zł
- doksztalcanie nauczycieli - 2.246 zł
- FŚS nauczycieli emerytów - 1.898 zł

Plan finansowy zadań oświaty, który zaplanowany jest w działach 801 i 854 wynosi 8.870.487 zł (bez wydatków inwestycyjnych), z czego subwencja oświatowa stanowi kwotę 6.721.173 zł. Pozostałe środki zabezpieczające plan wyżej wymienionych zadań to dochody własne w kwocie 2.149.314 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 581.858 zł

- dotacja przedmiotowa dla ZGK - 231.267 zł
- pomoc finansowa – wysypisko Gilwa - 47.591 zł
- oczyszczanie wsi - 18.000 zł
- utrzymanie zieleni i placów w gminie - 6.000 zł
- sfinansowanie kosztów utrzymania bezdomnych zwierząt - 12.000 zł
- koszty utrzymania oświetlenia ulic i placów - 165.000 zł

w t y m :

 - energia - 120.000 zł
 - konserwacja oświetlenia - 45.000 zł

- wydatki majątkowe
(inwestycje – budowa lamp) - 100.000 zł
- edukacja w zakresie ekologii - 2.000 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO
- **805.264 zł**

W ramach tego działu wydatki obejmują :

- realizacja zadań w zakresie rozwoju kultury,
ochrony dóbr kultury i tradycji - 12.000 zł
- koszty utrzymania internetu i świetlic - 15.000 zł
- wydatki majątkowe
(inwestycje -modernizacja świetlicy wiejskiej) - 170.000 zł
- dotacja dla GOK w Gardei - 419.764 zł
w t y m :
 - organizacja imprez
w sołectwach - 19.920 zł
 - utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych
nad jeziorem Kamień - 24.950 zł
 - realizacja Programu Odnowy Miejscowości
w m. Krzykosy - 210.000 zł
- dotacja dla Gminnej Biblioteki
Publicznej - 163.000 zł
- Centrum Kształcenia Na Odległość Na Wsi
w Rozajnach - 25.500 zł

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT - **145.000 zł**

- realizacja zadań w zakresie kultury fizycznej
wśród młodzieży i dorosłych – dotacje dla stowarzyszeń - 120.000 zł
- wydatki bieżące związane z boiskiem ORLIK 2012 - 25.000 zł

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Stan zadłużenia z tytułu długoterminowych kredytów na dzień
31.12.2008r. wyniesie 2.299.049 zł
w tym: kredyty 2.299.049 zł

W 2009r. przypada do spłaty z tytułu rat kredytów 644.810 zł

Planowany do zaciągnięcia w 2009r. – kredyt 6.240.434 zł
– pożyczka z WFOŚiGW 2.650.000 zł

Zadłużenie gminy na koniec 2009r. wyniesie: 10.544.673 zł

W 2009r. planowana kwota udzielonych poręczeń 100.000 zł

Zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie **8.890.434 zł** przeznaczono na następujące zadania inwestycyjne:

1. Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Gardeja- Otłowiec- Cygany- Rozajny- Wandowo **-2.528.241 zł**
2. Rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z modernizacją sieci wodociągowej z rur azbestowo-cementowych na rury HDPE ulicy Młyńskiej w Gardei **-1.900.000 zł**
3. Uzbrojenie w sieć wodociagową i kanalizacyjną działek budowlanych przy ul. Grudziądzkiej w Gardei **- 110.000 zł**
4. Przebudowa drogi ulicy Młyńskiej do oczyszczalni ścieków w Gardei **- 1.861.698 zł**
5. Przebudowa ulicy Spółdzielczej w Gardei **- 250.000 zł**
6. Zagospodarowanie terenu w miejscowości Wandowo (POM) **- 250.000 zł**
7. Rozbudowa infrastruktury rekreacyjno-sportowo-wypoczynkowej w Gardei (POM) **- 350.000 zł**
8. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Gardeja **- 156.861 zł**

9. Budowa budynku GOPS w Gardei	-	1.200.000 zł
10. Budowa oświetlenia ulicznego w gminie Gardeja	-	100.000 zł
11. Modernizacja świetlicy wiejskiej w Nowej Wiosce	-	170.000 zł
12. Zakup samochodu dla OSP	-	13.634 zł

Natomiast rozchody budżetu w kwocie **644.810 zł** zaplanowano na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.