

Objaśnienia do budżetu Miasta i Gminy Działoszyce na 2010 rok.

Niniejszy budżet Miasta i Gminy stanowi roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów a także dochodów i wydatków dochodów własnych.

W uchwale budżetowej na 2010 rok określono następujące wielkości:

- dochody w wysokości 18 969 988 zł (określone w załączniku Nr 1) i wydatki w wysokości 23 328 586 zł (określone w załączniku Nr 2)

Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu stanowi deficyt budżetu w kwocie 4 358 598 zł.

Źródłem pokrycia tego deficytu będą przychody pochodzące z kredytów w wysokości 2 198 598 zł oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2 160 000 zł.

Zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów zostaną pokryte z części wyrównawczej subwencji ogólnej dla budżetu gminy.

I. Dochody budżetu gminy

Dochody budżetowe określone zostały według działów, rozdziałów i paragrafów (źródeł) klasyfikacji budżetowej na podstawie następujących kryteriów:

1. Dochody z najmu, dzierżawy, usług, dochody za użytkowanie wieczyste – na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2009, z uwzględnieniem przewidywanego stanu zaległości tych dochodów na dzień 31.12.2009 r. oraz zmian w stanie mienia komunalnego dokonanych w okresie od 31 października 2008 roku do 31 października 2009 roku.
2. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zgodnie z informacją o stanie i ruchu mienia komunalnego na dzień 31.10.2009 r.
3. Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na podstawie informacji Wojewody Świętokrzyskiego o wielkości dochodów budżetu państwa na 2010 rok.
4. Wpływy z różnych opłat na poziomie przewidywanego wykonania w 2009 roku.
5. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości tych dochodów w 2010 roku. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.
6. Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2009 z uwzględnieniem prognozowanego wskaźnika wzrostu.
7. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości określone zostały na podstawie posiadanych ewidencji i stawek obowiązujących w 2009 roku z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 3,5% oraz przewidywanych zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2009 r.
8. Dochody z tytułu podatku rolnego określone zostały na podstawie ewidencji oraz przewidywanego stanu zaległości z tego tytułu na dzień 31.12.2009 rok. Podatek leśny i podatek od środków transportowych określony został na podstawie posiadanej ewidencji z uwzględnieniem zaległości podatkowych z wymienionych tytułów i wzrostu wskaźnika tak jak dla wszystkich podatków.

9. Dochody z tytułu podatków realizowane przez urzędy skarbowe jak: podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, określone zostały w budżecie na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2009 i 3,5 % wzrostu tych dochodów w roku 2010, zgodnie z prognozowanym średniorocznym wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2010 rok.
10. Wpływy z opłaty targowej – na poziomie przewidywanego wykonania 2009 roku.
11. Wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – na poziomie przewidywanego wykonania roku 2009.
12. Wpływy z tytułu innych opłat lokalnych – oszacowane zostały w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2009 z uwzględnieniem 3,5 % wzrostu tych dochodów.
13. Dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z tytułu dotacji na zadania własne gminy określone zostały w budżecie w wysokościach zgodnych z otrzymanymi informacjami odpowiednio od Wojewody Świętokrzyskiego i od Dyrektora Delegatury Biura Wyborczego w Kielcach.
14. Dochody z tytułu subwencji – na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Roczna planowana kwota subwencji w ogólnej wysokości 5 875 682 zł składa się z części: - oświatowej w wysokości 2 984 096 zł, z części wyrównawczej w kwocie 2 891 586 zł.
15. Środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł w kwocie 130 000 zł dotyczą wpływów z tytułu udziału mieszkańców gminy w budowie sieci kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków oraz budowa wodociągu grupowego wraz z przyłączami.
16. Środki na dofinansowanie inwestycji w kwocie 7 834 394 zł dotyczą inwestycji zaplanowanych w załączniku „Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010 -2012” w oparciu o złożone wnioski i podpisane umowy na dofinansowanie inwestycji gminnych.

II. Wydatki w budżecie gminy

Wydatki budżetu gminy na 2010 rok określone zostały w kwocie 23 328 586 zł i przedstawione w budżecie miasta i gminy w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących w tym wynagrodzeń oraz pochodnych od wynagrodzeń, dotacji i wydatków na obsługę długu gminy oraz odrębnie wydatków majątkowych.

Ujęte w uchwale budżetowej wydatki bieżące na zadania własne gminy określone zostały w wysokości średnio 1,5 % wzrostu do przewidywanego wykonania wydatków w roku 2009 i stanowią kwotę 10 212 101 zł, z czego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada kwota 4 828 448 zł. Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami stanowi kwota 1 862 492 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne przypada kwota 90 803 zł (załącznik Nr 6). Na zadania zlecone związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej stanowi kwota 4 000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7. Z wydatków ogółem na dotacje podmiotowe wyodrębniona została kwota 141 000 zł (załącznik nr 10), a na obsługę długu kwota 100 000 zł. Wydatki majątkowe określone zostały w wysokości 13 116 485 zł (załączniki Nr 3, 3a i 8).

Wydatki budżetu w poszczególnych podziałkach klasyfikacji na 2010 rok:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - 6 448 618 zł.

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 5 891 373 zł. Kwota ta w całości przeznaczona na zadania inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej dla wsi Dziewięczyce, Wolica, Zagórze oraz przydomowe oczyszczalnie ścieków w gminie Działoszyce” ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej.

Rozdział 01030 Izby rolnicze – 20 000 zł. Dotyczy składki na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów od pobieranego podatku rolnego oraz od odsetek z tytułu zaległości podatku rolnego.

Rozdział 01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich – 450 000 zł w całości dotyczy zadania inwestycyjnego ujętego w załączniku Nr 3 „Zagospodarowanie centrum wsi Sancygniów i Stępcowice na cele kulturalno-sportowo-rekreacyjne”

Rozdział 01095 Pozostała działalność – 87 245 zł, i dotyczą wydatków bieżących jak: zbiór zwłok zwierzęcych z terenu gminy, organizacja imprez okolicznościowych w tym „dożynek”, prasa rolnicza, energia elektryczna na ujęciach wody, remont wiat przystankowych i innych drobnych remontów i napraw na terenie gminy. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano środki na wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 39 005 zł opisane w załączniku Nr 11.

Dział 600 Transport i łączność – 1 313 621 zł realizowane w:

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne w kwocie 1 313 621 zł, z czego przypada na wydatki majątkowe kwota 1 059 433 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowych i przebudowy dróg gminnych. Zadania te opisane zostały w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej.

Na wydatki bieżące w kwocie 254 188 zł składają się wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracownika w kwocie 39 700 zł.

Pozostałe ważniejsze zadania wydatków bieżących w tym rozdziale to: zakup kruszywa na drogi, transport kruszywa, zimowe utrzymanie dróg, roboty ziemne przy drogach, remonty, zakup paliwa i części do samochodu, ubezpieczenia pojazdów.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 64 120 zł na wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 296 526 zł realizowany w rozdziale 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej. Z kwoty tej wyodrębnione zostały wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla 2 pracowników w kwocie 70 050 zł.

Pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale dotyczą: remontów we własnym zakresie budynków komunalnych, zakup paliwa i części zamiennych do samochodów, energii elektrycznej na klatkach schodowych, kosztów zarządu nieruchomością wspólną oraz zaliczki na centralne ogrzewanie do Wspólnoty Mieszkaniowej itp.

Dział 710 Działalność usługowa – 38 000 zł w tym:

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne – 30 000 zł dotyczy opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy, opłaty za wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów, za operaty szacunkowe dla nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych, podziały i rozgraniczenia nieruchomości.

Rozdział 71035 – Cmentarze kwota 8 000 zł zaplanowana została na utrzymanie grobów wojennych i wojskowych na terenie gminy.

Dział 750 Administracja publiczna – 1 483 003 zł, w tym:

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie 94 326 zł wydatek ten dotyczy wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej – 84 850 zł, pozostała kwota wydatku bieżącego w tym rozdziale to zakupy niezbędnych materiałów biurowych, druków, drobnego sprzętu i drobnych remontów.

Rozdział 75022 Rady gmin – 99 7200 zł. i dotyczy wydatków na wypłaty diet dla radnych i ryczału dla Przewodniczącego Rady Miejskiej, zakupy materiałów biurowych, opłat za przesyłki pocztowe i opłaty telefoniczne.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin 1 255 957 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 38 037 zł na rozbudowę infrastruktury informatyczne jst. Zaplanowane w załączniku Nr 3 uchwały budżetowej, pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 217 920 zł dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 910 600 zł z uwzględnieniem nagród jubileuszowych przypadających do wypłaty w roku 2010. Na pozostałe wydatki bieżące składają się: zakup materiałów biurowych, prenumerata prasy, wydawnictw, dzienników ustaw itp., zakup energii elektrycznej i wody, zakup opału, zakup środków czystości i drobnego sprzętu, prowizje bankowe, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, utrzymanie BIP, domen, usługi informatyczne, delegacje służbowe, ubezpieczenia budynków i sprzętu, szkolenia pracowników. Ponadto założono bieżące remonty pomieszczeń biurowych.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 33 000 zł w tej kwocie określone zostały środki finansowe na promocję miasta i gminy.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 142 980 zł.

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne – 108 980 zł na zadania bieżące związane z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych w gotowości bojowej: z tego na wynagrodzenia i pochodne kwota 12 980 zł (ryczałty kierowców samochodów pożarniczych), pozostałe wydatki bieżące w tym rozdziale to paliwo do samochodów pożarniczych, zakup części do remontów samochodów, ubezpieczenia samochodów i strażaków. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w kwocie 30 100 zł na zabezpieczenie wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 75414 Obrona cywilna – 3 000 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące związane z obroną cywilną.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – 25 000 zł, z tego zakup materiałów i wyposażenia 5 000 zł oraz rezerwa w kwocie 20 000 zł

Rozdział 75495 Pozostała działalność – 6 000 zł - zabezpieczenie bieżących wydatków realizowanych w tym rozdziale.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 65 000 zł – są to wydatki bieżące w tym na wynagrodzenia prowizyjne sołtysów wraz z pochodnymi 11 850 zł, pozostałe środki zaplanowane w rozdziale 75647 dotyczą zakupu druków podatkowych, opłat pocztowych i telekomunikacyjnych, usług informatycznych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 100 000 zł w tym na prowizje związane z zakupem nowych kredytów oraz spłatę odsetek od kredytów.

Dział 758 Różne rozliczenia 50 000 zł – jest to rezerwa ogólna określona projekcie uchwały budżetowej.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 5 774 193 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie

1 639 300 zł z przeznaczeniem na Rozwój bazy sportowo edukacyjnej przy Zespole Szkół w Działoszycach zgodnie z załącznikiem nr 3 Pozostałe wydatki bieżące określone zostały w kwocie 4 134 893 zł i dotyczą:

- wynagrodzeń wraz z pochodnymi we wszystkich rozdziałach działu 801 – 3 097 554 zł i dotyczą wynagrodzeń nauczycieli, pracowników administracji i pracowników obsługi zatrudnionych w jednostkach oświatowych na terenie miasta i gminy.

Poza wynagrodzeniami i pochodnymi plan wydatków pozostałych uwzględnia faktyczne zapotrzebowanie jednostek na podstawie analizy wydatków lat poprzednich oraz zaistniały wzrost cen nośników energii na bieżące utrzymanie podległych jednostek oświatowych.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 85 000 zł z tego w:

Rozdział 85121 Lecznictwo ambulatoryjne 5 000 zł – na zakup sprzętu medycznego dla zakładu opieki zdrowotnej zgodnie z załącznikiem nr 3a.

Rozdział 85153 – Zapobieganie narkomanii zaplanowano kwotę 20 000 zł tj. na poziomie planu roku 2009

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 60 000 zł zaplanowana kwota wydatku na poziomie przewidywanego wykonania roku 2009.

Wydatki na zapobieganie narkomanii jak i przeciwdziałanie alkoholizmowi realizowane są ze środków pochodzących z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Dział 852 Pomoc społeczna 2 393 236 zł, z tego zadania zlecone 2 035 570 zł i zadania własne w kwocie 357 666 zł.

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej 28 000 zł. Wydatek dotyczy odpłatności za pobyt w Domu pomocy społecznej podopiecznego z terenu gminy Działoszyce.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 1 810 245 zł. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników wykonujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej 38 556 zł, pozostała kwota to świadczenia dla mieszkańców gminy.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 15 063 zł. Jest to w całości zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 87 238 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe w wysokości 55 000 zł określono w wysokości planowanych wydatków w roku 2009.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe 109 173 zł dla podopiecznych z terenu gminy.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 181 243 zł z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 159 643 zł. Wynagrodzenia finansowane będą dotacją celową Wojewody Świętokrzyskiego w kwocie 57 351 zł oraz ze środków własnych budżetu gminy kwota 123 892 zł. Pozostałe wydatki w tym rozdziale to zakup materiałów biurowych, opłaty telefoniczne i pocztowe, szkolenia, delegacje służbowe.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 57 274 zł w tym wynagrodzenia wraz z pochodnymi w kwocie 51 399 zł, pozostała kwota zaplanowana w tym rozdziale dotyczy odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników świadczących usługi opiekuńcze na terenie gminy oraz bieżące zakupy i usługi związane z wykonywaniem zadań.

Rozdział 85295 Pozostała działalność 50 000 zł, zaplanowane zostały wydatki na dożywianie i zabezpieczenie środków na zapewnienie schronienia, sprawianie pogrzebu osobom nie posiadającym dochodu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 188 516 zł z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 170 377 zł. Pozostałe wydatki bieżące w tym dziale to: dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, fundusz zdrowotny, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, doskonalenie i doskonalenie nauczycieli.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4 794 654 zł w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników 146 500 zł. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowane zostały w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2009.

Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi 135 876 zł zaplanowane zostały oprócz wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 70 900 zł, wydatki na zakup paliwa do samochodów asenizacyjnego i wywozu nieczystości stałych, opłaty za składowanie odpadów stałych na wysypisku śmieci i opłaty za zrzut nieczystości płynnych w oczyszczalni ścieków, paliwo i części zamienne do remontów tych samochodów.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 5 500 zł z przeznaczeniem na zakup sadzonek i pielęgnację zieleni na terenie miasta i gminy – wydatek określono na podstawie przewidywanego wykonania 2009 roku.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 310 000 zł dotyczy wydatku związanego z oświetleniem ulic i dróg na terenie gminy oraz konserwacji oświetlenia ulicznego. W rozdziale tym zaplanowano środki finansowe w kwocie 9 538 zł na wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 60 360 zł i dotyczą wydatków na zadania określone w ustawie Prawo ochrony środowiska.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – 3 294 576 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 3 045 000 zł opisane w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na zadanie „Rewitalizacja obszarów miejskich Miasta Działoszyce”. Pozostałe wydatki to wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników – 75 600 zł. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą udziałów w związkach: Międzygminnym Nidzica, w Związku Miast i Gmin Regionu Świętokrzyskiego, Związku Gmin Rolniczych i Ekologicznych, Międzygminnym Związku Planowania Przestrzennego, Międzygminnym Związku „Gazociąg”, zakup materiałów do prac remontowych, remonty kontenerów, remonty i zakupy koszy na śmieci, wyposażenie warsztatu (bazy sprzętu), drobne remonty chodników.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 154 262 zł.

Rozdział 92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele 13 262 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie wraz z pochodnymi w kwocie 7 762 zł dla Kapelmistrza Orkiestry Dętej przy OSP w Dzierżni oraz wydatki pozostałe związane z utrzymaniem orkiestry.

Kwota określona w budżecie jako dotacja na pokrycie kosztów działalności zgodnie z art. 32 ust. 3 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z przeznaczeniem dla:

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury kwota 96 000 zł.

Rozdział 92116 Biblioteki kwota 45 000 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 13 116 485 zł zostały wprowadzone do załączników inwestycyjnych nr 3, 3a 4, 4a i 8 z podziałem na źródła finansowania w roku 2010 i lata następne.

III. Wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone zostały w budżecie w załączniku nr 6 i 7 na podstawie otrzymanych informacji od Wojewody Świętokrzyskiego i od Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kielcach.

IV. Inne zadania ujęte w uchwale budżetowej na 2010 rok.

W uchwale budżetowej ujęte zostały również:

1. Plan dochodów i wydatków dochodów własnych w kwocie 125 700 zł – są to środki finansowe związane z odpłatnością za wyżywienie w szkołach i przedszkolu.
2. Plan wydatków dotyczących zadań jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego w 2010 roku w kwocie 143 263 zł