

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY I MIASTA WĘGLINIEC NA 2012r.

Konstrukcja budżetu na rok 2012 została przyjęta w oparciu o założenia i wskaźniki służące do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2012, przy uwzględnieniu specyfiki ekonomicznej naszej gminy.

Zaplanowane dochody budżetu gminy w roku 2012, zwłaszcza w zakresie podatków i opłat, powinny zostać zrealizowane w 100%. Do planowania przyjęto wielkości wynikające z nowo uchwalonych przez Radę Miejską w Węglińcu stawek w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na 2012r. oraz stawki podatku leśnego i rolnego w oparciu o cenę 1m³ drewna i średnią cenę skupu żyta, ogłoszone przez prezesa GUS w miesiącu październiku 2011r. W odniesieniu do podatku od nieruchomości przyjęto do planu dochodów budżetu kwotę wymiaru skorygowaną o współczynnik ściągalności. W pozostałych źródłach dochodów wielkości do planu na rok 2012 przyjęto na bazie przewidywanego wykonania roku 2011, z uwzględnieniem tendencji związanych ze skutkami kryzysu ekonomicznego.

W odniesieniu do wydatków podstawę planowania stanowił prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,8%. Przy planowaniu wydatków płacowych przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w jednostkach gminy 1,00%, przy czym środki na podwyżki dla nauczycieli od miesiąca IX/2012 zaplanowano w wysokości 3,8% i ujęto w rezerwie celowej oświatowej. W 2012r. w jednostkach organizacyjnych gminy przewiduje się zmianę struktury zatrudnienia i inny przydział obowiązków. W 2012r. nie ulegają zmianie obciążenia na składki na Fundusz Pracy i składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe.

Poniżej omówiono w sposób szczegółowy przyjęte wielkości planu na rok 2012 po stronie dochodów i wydatków, z uwzględnieniem porównania do przewidywanego wykonania roku 2011. W analizie tej pominięto te tytuły dochodów i wydatków, które w roku bieżącym realizowano, a miały charakter jednoroczny oraz dochody i wydatki wynikające z otrzymywanych dotacji w trakcie roku budżetowego.

W ostatniej części uzasadnienia omówiono sytuację finansową Gminy, plany finansowe dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz odniesiono się do realizacji wniosków do funduszu sołeckiego.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
mgr Andrzej Kutrowski

DOCHODY

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo **200.000 zł**

Zaplanowano dochody ze sprzedaży gruntów, stanowiących własność gminy na poziomie roku 2011.

Dział 600 – Transport i łączność **256.920 zł**

Zaplanowano dochody:

- z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej modernizacji przystanków gminnych w ramach działań w grupie LGD Dolnośląska Kraina Karpią- 69.000,00zł
- z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 187.920,00zł zadań inwestycyjnych na drogach gminnych:
 - a) Przebudowa drogi w Czerwonej Wodzie – 83.520,00zł
 - b) Przebudowa drogi w Jagodzinie – 104.400,00zł.

Dotacje przyznano w 2011 roku, a w związku z przesunięciem terminu realizacji ich wykorzystanie nastąpi w 2012 roku.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa **1.014.918 zł**

Rozdział 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami **188.500 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów w kwocie 20.000,00 zł, tj. na poziomie ok.25% niższym od przewidywanego wykonania roku 2011 w związku z przewidywanym zwiększeniem zainteresowania procesem przekształcania prawa użytkowania wieczystego we własność. Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności zaplanowano dochody w kwocie 25.000,00zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wpływy ze sprzedaży nieruchomości- lokali mieszkalnych w wysokości 110.000,00zł. Z tytułu realizacji zaległości czynszowych w przejętych od Zakładu Nieruchomości PKP S.A. mieszkaniach w 2012r. nie zaplanowano wpływów z uwagi na fakt niskiej ściągłości w roku 2011. W roku 2012 zaplanowano dochody z tytułu zwrotów przez nabywców wydatków poniesionych przez gminę na wyceny nieruchomości w wysokości 33.500,00zł.

Rozdział 70095 pozostała działalność **826.418 zł**

W rozdziale tym zaplanowano dochody bieżące i majątkowe związane z realizacją projektu Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca, w tym:

- 333.089,00zł- wpłaty dokonywane przez Wspólnoty na wyodrębniony rachunek budżetu Gminy służący do realizacji Projektu
- 461.872,00zł- dofinansowanie Projektu z budżetu Unii Europejskiej
- 31.457,00zł- wpłaty dokonywane przez Wspólnoty na wydatki niekwalifikowalne Projektu.

Dział 710 - Działalność usługowa **408.023 zł**

Rozdział 71035 cmentarze **408.023 zł**

AK

Źródłem dochodów bieżących w tym dziale są głównie wpływy z usług na cmentarzach komunalnych wnoszone za pośrednictwem administratora cmentarzy komunalnych. Założona wielkość związana jest z przewidywanym wykonaniem w roku 2011 – przyjęto plan na 2012r. w wysokości 80% tej wielkości.

Zaplanowane dochody w kwocie 358.023,00zł – obejmują dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej inwestycji: Konserwacja zabytkowych ruin kościoła w Ruszowie położonego na terenie cmentarza komunalnego.

Dział 750 - Administracja publiczna **109.187 zł**

Rozdział 75011 urzędy wojewódzkie **69.254 zł**

Realizowane dochody obejmują wpływy z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zaplanowane na poziomie zbliżonym do roku bieżącego. Przyjęto do budżetu wielkość 69.254,00zł na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111.196.2011 z dnia 21 października 2011r.

Rozdział 75023 urzędy gmin **39.933 zł**

Dochody w tym rozdziale obejmują :

- czynsze od dzierżawców obiektów – na podstawie podpisanych umów przyjęte w wysokości 6.000,00zł.
- 18.694,00zł- dochody z budżetu Unii Europejskiej na Projekt „Studium wykonalności budowy sieci ciepłej w oparciu o odnawialne surowce”
- 15.239,00zł- dochody z budżetu Unii Europejskiej dotyczące Projektu: Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca – w zakresie poniesionego wydatku w 2010r. na opracowanie koncepcji wykonalności Projektu.

Wpływy z mandatów nakładanych przez Straż Miejską, utworzoną na podstawie porozumienia z Gminą Pieńsk, w 2012roku zaplanowano w wysokości 71.950,00zł w rozdziale 75416.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. **1. 541 zł**

W dziale tym ujęta jest dotacja celowa na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców określona na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DJG-3101-2/11 z dnia 26 września 2011r.

Dział 752 – Obrona narodowa **200 zł**

W dziale tym ujęta jest dotacja celowa na sfinansowanie kosztów obsługi zadań z zakresu obrony narodowej określona na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111.196.2011 z dnia 21 października 2011r.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **456.916 zł**

Rozdział 75412 ochotnicze straże pożarne **312.016 zł**

B.V.

W rozdziale tym ujęto dochody bieżące i majątkowe z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań:

- „Polsko-niemiecka współpraca Ochotniczych Straży Pożarnych”- 31.899,00zł
- „Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych”- 170.114,00zł
- „Zakup dwóch pojazdów do przewozu strażaków w ramach współpracy transgranicznej straży pożarnych Kodersdorf i Czerwona Woda w celu rozszerzenia i zacieśnienia ich partnerstwa”- 106.250,00zł.

Ponadto w ramach Projektu „Polsko-niemiecka współpraca Ochotniczych Straży Pożarnych” przewidziano dofinansowanie w kwocie 3.753,00zł- z budżetu państwa.

Rozdział 75414 obrona cywilna

1.000 zł

W rozdziale tym ujęta jest dotacja celowa na realizację zadań bieżących w kwocie 1.000 zł. Wysokość dotacji przyjęta została do budżetu na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111.196.2011 z dnia 21 października 2011r.

Rozdział 75416 straż miejska

143.900 zł

W rozdziale tym ujęto :

- dotację celową na zadanie realizowane na podstawie porozumienia z Gminą Pieńsk o utworzeniu straży miejskiej. Zaplanowano dotację z Gminy Pieńsk na realizację zadań bieżących w wysokości 71.950,00zł,
- dochody z mandatów nakładanych przez straż miejską- 71.950,00zł. Wpływy z mandatów należy, zgodnie z dyspozycjami zawartymi w art.20d ustawy z dnia 21 marca 1985r. o drogach publicznych (t.j. Dz.U.z 2007r. Nr 19, poz.115, ze zm.), łączyć z wydatkami dział 600, rozdział 60016, zaplanowanymi w kwocie łącznej 445.109,00zł.

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. 8.028.835 zł

Rozdział 75601 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 6.000 zł

Przewidywane dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej przyjęto w wysokości równej przewidywanej do zrealizowania w roku 2011, biorąc pod uwagę wielkości wykazane w sprawozdaniach organów skarbowych i obserwowaną dynamikę wpływów. W chwili obecnej wielkość dochodów z tego podatku jest trudna do przewidzenia, dopiero po zakończeniu roku budżetowego i otrzymaniu sprawozdań za rok 2011 można określić, jaka będzie realizacja dochodów i czego w związku z tym można spodziewać się w roku następnym.

Rozdział 75615 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 3.262.000 zł

- Podatek od nieruchomości w kwocie 2.511.000,00 zł zaplanowano w wysokości o ok.4% większej od przewidywanego wykonania roku 2011. Jako podstawę planowania na rok 2012 przyjęto stawki podatku określone w uchwale Rady Miejskiej nr 98/IX/11 z dnia 08.11.2011r. Przewidywane na tej podstawie dochody

AK

skorygowano o wskaźnik przewidywanej ściągłości tego podatku, w wysokości ok. 87% rocznego wymiaru.

- Podatek rolny w kwocie 40.000,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 48.959,00 zł oraz 330,00zł wg ha fizycznych, przyjmując wskaźnik ściągłości podatku ok.81% rocznego wymiaru. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75615 wynosi 144,70% przewidywanego wykonania roku 2011, co wynika ze znacznie podwyższonej ceny żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (37,64 zł- rok 2011, 74,18zł- 2012rok). Obliczenia dokonano w związku z nie skorzystaniem przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 640.000,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2011r. = 186,68zł (stawka za 2011r.-154,65zł). Przyjęty plan jest wyższy od roku poprzedniego o ponad 22%. Również w przypadku podatku leśnego nie zastosowano obniżenia ceny m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 52.000,00 zł zaplanowano w oparciu o stawki na rok 2012 przyjęte w uchwale Rady Miejskiej nr 99/IX/11 z dnia 08.11.2011r. Planowane dochody dla rozdziału 75615 są o ok.5% wyższe od przewidywanego wykonania roku 2011. Z uwagi na dobrą ściągłość tego podatku w roku bieżącym, przyjęto do planu dochodów na rok 2012 ok.100% kwoty wynikającej z wymiaru opodatkowanych pojazdów w 2011roku, będących w posiadaniu osób prawnych.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 4.000,00 zł, tj. w wysokości o 20% niższej od przewidywanego wykonania w roku 2011.
- Odsetki w kwocie 15.000,00 zł ustalone zostały na poziomie przewidywanych wpływów w 2011r.

Rozdział 75616 wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych
1.038.800 zł

- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 720.000,00 zł w oparciu o wielkość przewidywanego wykonania roku 2011, przyjmując ok. 72% wskaźnik ściągłości rocznego wymiaru dla wszystkich rodzajów nieruchomości wyliczonego na podstawie stawek określonych w uchwale nr 98/IX/11 z dnia 08.11.2011r. Na rok 2012 Rada Miejska przyjęła podwyższone stawki podatku od powierzchni budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej (budynki z 21,05zł na 21,94 zł oraz grunty z 0,80zł na 0,84zł), gruntów pozostałych z 0,25zł na 0,30zł na a także budynków mieszkalnych z 0,67zł na 0,70zł oraz budynków pozostałych z 7,06zł na 7,36zł .
- Podatek rolny w kwocie 60.000,00zł przyjęto na podstawie przeliczenia powierzchni podlegającej opodatkowaniu wg ha przeliczeniowych 56.006,00 zł oraz 16.690,00zł wg ha fizycznych. Przyjęty plan dochodów dla rozdziału 75616 wynosi 160,61% przewidywanego wykonania roku 2011, co wynika ze znacznie podwyższonej ceny żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku (37,64zł - rok 2011, 74,18zł- 2012rok). Obliczenia dokonano w związku z nie skorzystaniem przez Radę Miejską z uprawnienia do obniżki ceny żyta jako podstawy naliczenia podatku.
- Podatek leśny w wysokości 800,00 zł przyjęto na podstawie opublikowanej ceny 1 m³ drewna za pierwsze trzy kwartały 2011r. = 186,68zł (stawka za 2011r.-154,65zł). Przyjęty plan jest wyższy od roku poprzedniego o 17,65%. Również w przypadku podatku leśnego nie założono obniżenia ceny m³ drewna przez Radę Miejską.
- Podatek od środków transportowych w kwocie 90.000,00 zł zaplanowano w oparciu o stawki przyjęte w uchwale Rady Miejskiej na rok 2012. Planowane dochody dla rozdziału 75616 są o ok.4,65% wyższe od planu roku 2011. Podobnie, jak w przypadku osób prawnych z uwagi na dobrą ściągłość tego podatku w roku 2011,

do planu dochodów na rok 2012 przyjęto ok. 90% kwoty wynikającej z wymiaru opodatkowanych pojazdów w 2011 roku.

- Podatek od spadków i darowizn przyjęto w wysokości 25.000,00 zł, tj. na poziomie nieco wyższym (ok. 25%) planu na rok 2011. Wielkość wykonania w tym podatku jest nieprzewidywalna.
- Opłata od posiadania psów ujęto w wysokości 10.000,00 zł
- Wpływy z opłaty targowej ujęto w kwocie 20.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011.
- Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego planu dochodów roku 2011. Wysokość osiąganych dochodów z tego podatku jest trudna do ustalenia, gdyż jest pochodną ilości transakcji zawieranych przez osoby fizyczne a podatek pobierany jest przez urzędy skarbowe. Na podstawie obserwowanej dynamiki wpływów w roku bieżącym przyjęto do planu wielkość realną do osiągnięcia.
- Wpływy z różnych opłat – zwrot kosztów upomnienia- zaplanowano w kwocie 3.000,00 zł, podobnie jak w 2011 r
- Odsetki w kwocie 10.000,00 zł ustalone zostały na poziomie niższym o ok. 40% przewidywanych wpływów w 2011 r.

Rozdział 75618 wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **468.000 zł**

- Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano w kwocie 20.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2011 r.
- Wpływy z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 330.000,00 zł przyjęto na poziomie ok. 14% większym od przewidywanego wykonania w 2011 r. z uwagi na obserwowaną dynamikę wydobywania gliny w kopalni w Zielonce i kopalni w Czerwonej Wodzie oraz wzrost opłat za wydobycie
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 115.000,00 zł, co stanowi 102,68% wielkości przewidywanej do wykonania w roku 2011
- Wpływów z innych lokalnych opłat planuje się na rok 2012 w łącznej kwocie 3.000,00 zł – dotyczą głównie opłat za zajęcie pasa drogi.

Rozdział 75621 udziały gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa **3.254.035 zł**

Udział gminy Węgliniec w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3.254.035,00 zł został określony pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/17/2011 z dnia 07.10.2011 r. Wzrost w stosunku do wielkości zaplanowanych na rok 2011 wynosi ok. 14,43%.

W budżecie gminy na rok 2012 nie planuje się wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, co wynika z dużej niepewności wystąpienia tego dochodu. Doświadczenie roku 2011 i lat poprzednich oraz bardzo trudna sytuacja większości firm-płatników podatków wskazuje na brak podstaw do planowania dochodów Gminy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych na 2012 rok.

Dział 758 - Różne rozliczenia **9.423.953 zł**

Dochody w rozdziałach 75801, 75807 i 75831 określają otrzymane subwencje z budżetu państwa.

Rozdział 75801 część oświatowa subwencji ogólnej **6.311.969 zł**



- realny spadek w stosunku do 2011r. o około 3%, a biorąc pod uwagę kwotę uzyskaną w 2011r. z rezerwy subwencji na wydatki remontowe – subwencja wynosi 99% planu roku 2011.

Rozdział 75807 część wyrównawcza subwencji ogólnej **2.995.553 zł**

- spadek w stosunku do 2011r.- około 6%

Rozdział 75831 część równoważąca subwencji ogólnej **96.431 zł**

- wzrost w stosunku do 2011r.- około 25%

Powyższe kwoty przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3/4820/17/2011 z dnia 07.10.2011r.

Dodatkowo w tym dziale, rozdział 75814 zaplanowano wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na refundację wydatków roku 2011 ujętych w funduszu sołeckim w kwocie 20.000,00zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie **238.010 zł**

W rozdziale 80101 zaplanowano kwotę 4.500,00zł tytułem dochodów uzyskiwanych przez szkoły podstawowe. Wielkość przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011 w zakresie dochodów mających charakter stały.

W 2012 roku podobnie jak w roku 2011 zaplanowano dochody na realizację programu „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węglińiec” w kwocie 67.860,00zł.

W ramach programu „Radosna szkoła” zaplanowano dotację z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego: Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Czerwonej Wodzie w kwocie 63.850,00zł.

W roku 2012 zaplanowano w rozdziale 80104 dochody:

- z dotacji od innych gmin z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania dzieci do przedszkoli niepublicznych w wysokości 34.300,00zł

- z usług realizowanych przez Przedszkole Miejskie w Węglińcu -60.000,00zł- z odpłatności dodatkowej wnoszonej przez rodziców za realizację programu przekraczającego normę ustawową, które przeznaczane są na koszty wynagrodzeń osobowych nauczycieli realizujących to zadanie. Dochód zaplanowano w wysokości ok.60% wielkości kalkulowanych ze względu na doświadczenie roku 2011., w którym pierwszy raz obowiązywała nowa reguła naliczania i pobierania opłat.

W dziale Oświata i wychowanie-rozdział 80110 planuje się także dochody w kwocie 7.000,00zł z tytułu wynajmu pomieszczeń realizowane przez Gimnazjum w Węglińcu oraz 500,00zł tytułem dochodów różnych-głównie z tytułu wykonywania funkcji płatnika.

Dział 852 - Pomoc społeczna **3.346.700 zł**

Na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego nr FB.III.3111.196.2011 z dnia 21 października 2011r. określone zostały dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa w rozdziałach:

- 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- w kwocie 2.573.000,00 zł
- 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne– 21.700 zł
- 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – obejmuje dotację na zasiłki okresowe 304.000,00 zł

RL

- 85216 – zasiłki stałe- 190.000,00zł
- 85219 – ośrodki pomocy społecznej – dotacja na realizację zadań własnych 138.500,00 zł
- 85295- pomoc państwa w zakresie dożywiania- dotacja w wysokości-93.000,00zł.

Układ planu odzwierciedla ustawowo zmienione od 2009r. zasady finansowania świadczeń – większość zadań dofinansowywana jest jako zadanie własne gminy, zadaniem zleconym pozostały wydatki w rozdziale 85212 oraz składki na ubezpieczenia zdrowotne od tych świadczeń.

Dodatkowo w dziale 852 zaplanowano dochody:

- w rozdziale 85212 w kwocie 15.500,0zł- wynikające z realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnym dochody w wysokości 50% ściągniętej od dłużnika zaliczki alimentacyjnej oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, stanowiącej że 20% kwot ściąganych od dłużników alimentacyjnych w wyniku postępowania egzekucyjnego stanowi dochód własny gminy wierzyciela i 20% dochód własny gminy dłużnika.
- w rozdziale 85228 w kwocie 11.000,00zł – dochody z realizacji przez MGOPS w Węglińcu usług opiekuńczych. Zaplanowano 100,00% przewidywanego wykonania roku 2011.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska 307.744zł

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach 294.744 zł

Zaplanowano dochód z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej zadania inwestycyjnego - Budowa parku w Ruszowie – w ramach działania Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju objętego PROW na lata 2007-2013

Rozdział 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków i opłat za korzystanie ze środowiska 13.000 zł

Zaplanowano dochód z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 82.000zł

Zaplanowano dochód z tytułu dofinansowania imprezy plenerowej „Święto Grzybów” ze środków Unii Europejskiej w ramach LGD Dolnośląska Kraina Karpia.

Dział 926 Kultura fizyczna 84.150zł

Zaplanowano dochód z tytułu dofinansowania ze środków Unii Europejskiej zadania inwestycyjnego - Przebudowa ogrodzenia stadionu wiejskiego w Czerwonej Wodzie.

Łącznie zaplanowane dochody budżetu gminy na rok 2012 wynoszą 23.959.097,00zł, w tym dochody majątkowe: 2.433.731,00zł oraz dochody bieżące 21.525.366,00zł.



WYDATKI

Planowane wydatki budżetu Gminy Węgliniec na rok 2012 wynoszą łącznie 23.025.034,00 zł, w tym na wydatki bieżące przewidziano kwotę 19.538.233,00zł (tj.84,86%) i 3.486.801,00zł(tj.15,14%) na wydatki inwestycyjne.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 12.000 zł

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zaplanowano wydatek bieżący na dzierżawę gruntu pod wodociąg w Jagodzinie – 10.000,00zł.

Rozdział 01030 Izby rolnicze – zaplanowano wydatek na obligatoryjny odpis na rzecz Izby Rolniczej we Wrocławiu w wysokości 2 % przewidywanych wpływów z podatku rolnego- 2.000,00zł.

Dział 020 Leśnictwo 7.000 zł

Rozdział 02001 Gospodarka leśna - obejmuje głównie wydatki na wynagrodzenie leśnika dokonującego oceny drzew i krzewów wnioskowanych do wycinki oraz wydawanie opinii w zakresie celowości wycinki. Wydatki na wynagrodzenia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego – 7.000,00zł.

Dział 600 Transport i łączność 733.029zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne 733.029 zł

Planowane wydatki w rozdziale 60016 obejmują prace inwestycyjne i remontowe na drogach gminnych, zimowe utrzymanie dróg i chodników oraz inne zadania związane z utrzymaniem dróg. Koszty zimowego utrzymania dróg zaplanowano w kwocie 130.000,00 zł, na naprawy i remonty dróg zaplanowano 100.000,00zł, 7.500,00 zł na zakup, naprawę i malowanie wiat przystankowych oraz inne drobne prace związane z oznakowaniem dróg. W ramach funduszu sołeckiego miejscowości Czerwona Woda zaplanowano ponadto kwotę 23.529,00zł na wykonanie i montaż tablic z nazwami ulic.

W rozdziale 60016 na inwestycje w infrastrukturze drogowej zaplanowano kwotę 372.000,00 zł, w tym :

- budowa nawierzchni drogi w Czerwonej Wodzie ul.Kuźniczyska– 176.000,00zł
- budowa nawierzchni drogi w Jagodzinie dz.nr 414- 196.000,00zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zaplanowano do realizacji zadanie, przewidziane do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej w ramach LGD Dolnośląska Kraina Karpią: Modernizacja wiat przystankowych na terenie Gminy i Miasta Węgliniec- 100.000,00zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 876.418 zł

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 50.000 zł

Rozdział 70005 § 4300 -planuje się wydatki w kwocie 50.000 zł. tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011, co wynika z szacunku kosztów przewidywanych opracowań geodezyjnych oraz operatów szacunkowych związanych głównie ze sprzedażą



mienia komunalnego oraz przekształceniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Część tej kwoty – ok. 33 tys.zł. wpłynie do budżetu w formie wpłat osób nabywających mienie komunalne na pokrycie kosztów przygotowania nieruchomości do sprzedaży.

Rozdział 70095 Pozostała działalność

826.418 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe związane z realizacją projektu Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca, w którym partycypują Wspólnoty mieszkaniowe poprzez wpłaty dokonywane na wyodrębniony rachunek budżetu Gminy służący do realizacji Projektu.

Dział 710 Działalność usługowa

609.467 zł

Rozdział 71004 plany zagospodarowania przestrzennego

10.000zł

Rozdział 71004 – zaplanowano środki na aktualizację planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 10.000,00 zł.

Rozdział 71035 cmentarze

599.467 zł

Rozdział 71035 cmentarze – w ramach wydatków bieżących planuje się środki na zakup energii w kwocie 200,00 zł oraz środki na remonty bieżące na cmentarzach- 5.000,00zł.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w następujących wielkościach:

- Konserwacja zabytkowych ruin kościoła poewangelickiego w Ruszowie – 584.267,00zł
- Budowa cmentarza w Ruszowie –prace przygotowawcze- 10.000,00zł.

Dział 750 Administracja publiczna

2.845.905 zł

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie

69.254 zł

Zaplanowano wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości określonej dotacją.

Rozdział 75022 Rady gmin

91.800 zł

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

2.605.742 zł

Zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędy Miasta i Gminy w wysokości ok.4% większej od 2011r. Wzrost ten jest efektem m.in.:

- kalkulacji wydatków rzeczowych z uwzględnieniem wskaźnik inflacji na rok 2012- 2,8%
- ujęcia do planu w rozdziale 75023 dodatkowo wydatków ujmowanych dotychczas w rozdziale 75647, związanych z kosztami poboru podatków i opłat w wysokości 72.500,00zł, w związku ze zmianami w klasyfikacji budżetowej, przewidzianymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów,
- zaplanowania środków na wzrost wynagrodzeń pracowników o ok.4%, co wynika głównie z regulacji wprowadzonych w roku 2011 i przewidzianego wzrostu 1% założonego na rok 2012 oraz znacznego w roku 2012 kosztu nagród jubileuszowych.



- ujęcia w ramach wydatków w tym rozdziale kosztów w kwocie 20.504,00zł związanych z realizacją Projektu „Studium wykonalności budowy sieci ciepłej w oparciu o odnawialne surowce”
- uwzględnienia zwiększonych środków na ubezpieczenie majątku i samochodu w łącznej kwocie 16.234zł
- zaplanowania w tym rozdziale zwiększonych wydatków na opłatę składek z tytułu przynależności do grup działania i związków:
 - w kwocie 2.200,00 zł na składkę do Dolnośląskiej Organizacji Turystycznej
 - w kwocie 8.564,00 zł na rzecz Euroregionu „Nysa”
 - w kwocie 5.000,00zł- stowarzyszenie LGD Bory Dolnośląskie
 - w kwocie 185,00zł- Rejonowy Związek Spółek Wodnych

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

29.088 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 25.000,00 zł na wydatki związane z promocją gminy, w tym składkę 7.000,00zł na stowarzyszenie Dolnośląska Kraina Karpią oraz kwotę 4.088,00zł- na przekazanie dotacji dla Starostwa Powiatowego w Bolesławcu na realizację projektu "Odkryj urok Borów Dolnośląskich-kampania promocyjna na rzecz zwiększenia ruchu turystycznego w subregionie Bory Dolnośląskie".

Rozdział 75095 Pozostała działalność

50.021 zł

Plan wydatków zamyka się kwotą 50.021,00zł, z czego 33.600,00 zł przeznacza się na funkcjonowanie sołectw w wysokości przewidywanego wykonania roku 2011 oraz kwotę 11.771,00 zł na część składki należnej na rzecz Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej. Środki na funkcjonowanie sołectw przewidziane są na wypłatę diet sołtysów, według stawek określonych w uchwale Rady Miejskiej 291/XLII/06 z dnia 15.03.2006r. Zaplanowano także wydatki na utrzymanie sołtysówki w Czerwonej Wodzie-3.500,00zł oraz 1.150,00zł na szkolenia grupy Odnowy Wsi Jagodzin.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy

1.541 zł

państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na aktualizację stałego rejestru wyborców Gminy i Miasta Węglińec.

Dział 752 – Obrona Narodowa

200 zł

Środki do wysokości przyznanej dotacji celowej przeznaczone na realizację zadań zleconych z zakresu obrony narodowej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona

672.456 zł

przeciwpowozarowa

Rozdział 75404 Komendy wojewódzkie policji

1.000 zł

Zaplanowano przekazanie środków w wysokości 1.000,00zł na Fundusz Wsparcia Policji –na nagrody dla policjantów.

AK

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

524.556 zł

Zaplanowano środki w wysokości 199.420,00zł na funkcjonowanie OSP w kwocie wyższej o ok.4%od przewidywanego wykonania roku 2011, kontynuując w części sposób finansowania, przyjęty od 2009r., tj. część wydatków bezpośrednio w ramach budżetu gminy – 63.420,00zł (poziom roku 2011). Zaplanowane wydatki w Urzędzie Gminy dotyczą między innymi: wynagrodzenia komendanta, przewidywanych kosztów szkoleń i ubezpieczeń strażaków, ekwiwalentów za udział w akcjach, oraz inne wydatki związane z utrzymaniem gotowości jednostek. Pozostałą kwotę 136.000,00zł przewidziano do przekazania gminnym jednostkom OSP w formie dotacji- struktura finansowania poszczególnych jednostek została ujęta w załączniku nr 8 do budżetu gminy.

Dodatkowo w ramach wydatków bieżących zaplanowano realizację Projektów, przewidzianych do dofinansowania z Unii Europejskiej:

- Zakup dwóch pojazdów do przewozu strażaków w ramach współpracy transgranicznej straży pożarnych Kodersdorf i Czerwona Woda w celu rozszerzenia i zacieśnienia ich partnerstwa"- 1.000,00zł

- Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych i zwalczania pożarów lasów- 63.530,00zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano realizację Projektów wymienionych wyżej w następujących kwotach:

- Zakup dwóch pojazdów do przewozu strażaków w ramach współpracy transgranicznej straży pożarnych Kodersdorf i Czerwona Woda w celu rozszerzenia i zacieśnienia ich partnerstwa"- 124.000,00zł

- Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych i zwalczania pożarów lasów- 136.606,00zł.

Rozdział 75414 Obrona cywilna

1.000 zł

Wydatki na zakup materiałów i wyposażenia do wysokości otrzymanej dotacji.

Rozdział 75416 Straż miejska

143.900 zł

Zaplanowano środki na zadanie realizowane na podstawie porozumienia z Gminą Pieńsk o utworzeniu straży miejskiej. Wydatki w tym rozdziale w części należnej do poniesienia przez Gminę Węgliniec wynoszą 71.950,00zł.

Rozdział 75495 Pozostała działalność

2.000 zł

Zaplanowano środki na zakup energii- wody do celów przeciwpożarowych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

491.851 zł

Dział 757 obejmuje planowane w kwocie 485.051,00 zł środki na obsługę długu, tj. zaciągniętych 9 kredytów i jednej pożyczki z WFOŚiGW. Przy ustalaniu planu przyjęto założenie, że w 2012r. nie będą zaciągane nowe kredyty. Przy określeniu oprocentowania kredytów przyjęto stopę procentową 8%, 6% i 5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z m-ca października br. W odniesieniu do pożyczki z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 3,5%. W dziale 757 ponadto zaplanowano kwotę 6.800,00zł na zabezpieczenie udzielonych poręczeń na podstawie uchwały Rady Miejskiej nr 136/XXIV/04 z 29.06.2004r.

AK

W roku 2011 spłaty poręczeń przez ZUK w Węglińcu przebiegają rytmicznie a bazując na przedstawionym planie wydatków ZUK nie przewiduje się również w roku następnym jakichkolwiek problemów z bieżącym regulowaniem zadłużenia.

Dział 758 Różne rozliczenia **453.981 zł**

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe **453.981 zł**

Z planowanych wydatków w kwocie 453.981zł przeznacza się na rezerwę ogólną 111.511zł, 50.000zł na rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz celową rezerwę na potrzeby oświaty 292.470zł. W celowej rezerwie oświatowej przewidziano środki na: dokształcanie nauczycieli w wysokości 1% odpisu od funduszu płac- 43.784 zł, fundusz zdrowotny 0,1% - 4.380zł, awans zawodowy nauczycieli wraz z pochodnymi -55.057 zł, dodatki motywacyjne dla nauczycieli wraz z pochodnymi- 88.297zł, środki na odprawy emerytalne- 17.200,00zł oraz środki na podwyżki nauczycieli od miesiąca IX/2012- 70.642,00zł. Na fundusz nagród nauczycieli w rezerwie budżetowej zapisano środki w wysokości 13.110zł, co stanowi część przypadającą zgodnie z regulaminem do dyspozycji Burmistrza, pozostałą część należnego odpisu na fundusz nagród nauczycieli umieszczono w budżetach poszczególnych placówek oświatowych. Zaznaczyć należy, iż poza dodatkami motywacyjnymi dla nauczycieli w budżecie oświaty w poszczególnych jednostkach już zaplanowano środki na dodatki motywacyjne dla dyrektorów placówek. Przyjmuje się założenie ewentualnego zwiększenia środków na dodatki motywacyjne nauczycieli, które zabezpiecza się w rezerwie w wysokości 5% od wynagrodzeń zasadniczych nauczycieli na okres 6 m-cy. Wielkość rezerw na awans zawodowy nauczycieli, liczone do potrzeb mogą ostatecznie być niewykorzystane w całości. Uzyskane w ten sposób środki dadzą możliwość finansowania do 10 m-cy naliczenia dodatków motywacyjnych, bądź też innych wydatków szkół i przedszkola. Zaplanowanie w rezerwie budżetowej środków na nagrody i dodatki motywacyjne wynika z przyjętego przez Radę Miejską regulaminu. Podział środków na placówki nastąpi po przedstawieniu stosownych wniosków, ich analizie i zatwierdzeniu decyzji o podziale.

W przypadku funduszu zdrowotnego decyzję o podziale podejmuje burmistrz w oparciu o zgłoszone przez szkołę potrzeby, w związku z powyższym środki na ten cel umieszczono w rezerwie celowej. Podobnie w rezerwie zapisano środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, które będzie realizowane wg planu doskonalenia zatwierdzonego w trakcie roku budżetowego. Złożone zapotrzebowania na środki na awans zawodowy nauczycieli pozwolą jedynie określić globalną sumę niezbędnych środków, jednakże podział na konkretne placówki musi być potwierdzony uzyskaniem stopnia awansu, co było przyczyną zaplanowania środków na ten cel w rezerwie oświatowej. Umieszczenie środków na podwyżki dla nauczycieli pozwoli na właściwe przyporządkowanie do budżetów poszczególnych placówek na podstawie nowych arkuszy organizacyjnych zatwierdzanych w trakcie roku budżetowego.

Dział 801 Oświata i wychowanie **8.814.193 zł**

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe **4.663.924 zł**

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych **502.016 zł**

Rozdział 80104 Przedszkola **667.609 zł**

Rozdział 80110 Gimnazja **2.660.976 zł**

Rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne **52.448 zł**

Wydatki w tym dziale były konstruowane w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne, oraz analizę potrzeb zgłoszonych pisemnie przez dyrektorów placówek. Wydatki placowe szkół

liczono z uwzględnieniem umów z pracownikami szkół, zapewniono środki na obowiązkowe godziny nadwymiarowe oraz nieobowiązkowe zajęcia pozalekcyjne z obszaru preferencji określonych uprzednio przy budowie arkuszy organizacyjnych i innych zalecanych do realizacji. W planowanych wydatkach płacowych uwzględniono środki niezbędne na nagrody jubileuszowe wszystkich pracowników szkół, dodatki i inne należne pracownikom oświaty świadczenia, w tym uwzględniono wzrost kwoty stanowiącej podstawę do naliczenia dodatku mieszkaniowego dla nauczycieli do 1.500 zł. W wydatkach płacowych uwzględniono środki na podwyżki pracowników administracji i obsługi według wskaźnika 1% oraz środki na nagrody dla nauczycieli w wysokości 75% należnego odpisu na fundusz nagród, a będącego w dyspozycji dyrektorów szkół. Środki na podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012, tj. o 3,8% od 01.09.2012r. zabezpieczono w rezerwie celowej oświatowej.

Wzorem lat poprzednich proponuje się, by ewentualne oszczędności na funduszu płac, w tym również z tytułu zwolnień chorobowych stanowiły źródło finansowania doraźnych zastępstw.

Wydatki rzeczowe w oświacie określono w oparciu o analizę wykonania bieżącego roku z założeniem inflacyjnego wzrostu-2,8% i odjęciem kwot, które miały charakter incydentalny, jednokrotny.

Skalkulowano najistotniejsze pozycje w wydatkach rzeczowych. Należy stwierdzić, że zaplanowane środki na wydatki rzeczowe powinny zabezpieczyć bieżące potrzeby szkół i obejmują kwoty na wykonywanie drobnych napraw i remontów.

Ponadto w rozdziale 80101:

- w budżecie SP Węglińiec zaplanowano środki na wynagrodzenie koordynatora sportu szkolnego, nagrody w konkurencjach sportowych -łącznie 4.500,00zł. W placówce tej uwzględniono koszty urlopu zdrowotnego 1 nauczyciela.
- w Szkole Podstawowej w Ruszowie zabezpieczono kwotę 2.600,00zł na Prezentacje Artystyczne oraz środki na utrzymanie boiska „Orlik” w wysokości 10.000,00zł.
- w Szkole Podstawowej w Czerwonej Wodzie zaplanowano środki na utrzymanie boiska szkolnego w kwocie 6.500,00zł. Zadanie to będzie realizowane bezpośrednio przez szkołę, podobnie jak w roku 2011.
- środki na wyjazdy na konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne zaplanowano w ramach dowozów dodatkowych w rozdziale 80113 i uruchamiane one mogą być w trybie określonym przez burmistrza

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano realizację zadania w ramach programu „Radosna szkoła” - Utworzenie szkolnego placu zabaw przy SP Czerwona Woda- kwota przeznaczona na zadanie 150.000,00zł.

W rozdziale 80103 zaplanowano środki w wysokości znacznie większej niż w roku 2011 (o 58%), co wynika ze zmiany w arkuszu organizacyjnym na rok szkolny 2011/2012- zwiększenie ilości godzin w SP Węglińiec, SP Ruszów i SP Czerwona Woda o 1 oddział. Jest to między innymi wynikiem objęcia obowiązkiem szkolnym dzieci pięcioletnich. W placówce w Węglińcu uwzględniono zmianę arkusza organizacyjnego od m-ca IX/2011 -likwidację 1 oddziału.

W rozdziale 80104 planowane są wydatki na:

- utrzymanie Przedszkola Miejskiego w Węglińcu – 385.609,00zł
- utrzymanie przedszkoli niepublicznych – 282.000,00zł.

W związku ze zmianą formy organizacyjno-prawnej Przedszkola Miejskiego od 2011r. zaplanowano zabezpieczenie pełnego planu finansowego szkoły w budżecie gminy, wyłączając jedynie dochody i wydatki związane z odpłatnością za żywienie w przedszkolu, które to zadanie przewidziano do realizacji w ramach rachunku wydzielonego na podstawie art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. W związku z uchwalonymi przez Radę Miejską wyższymi stawkami z tytułu odpłatności dodatkowej za przedszkole i przeznaczeniem ich ściśle na zapłatę wynagrodzeń dla nauczycieli realizujących dodatkowe

godziny dydaktyczne zaplanowano także wpływ dochodów w rozdziale 80104 w wysokości 60.000,00zł. Dotacje dla przedszkoli niepublicznych skalkulowano w kwocie 282.000,00zł, tj. o ok. 9% wyższej od planu roku 2011. Koszty utrzymania w przedszkolu komunalnym pozostały na poziomie zbliżonym do roku bieżącego, koszty jednostkowe obliczono na 70 zapisanych dzieci. Do kalkulacji potrzebnej kwoty dotacji przyjęto założenie, iż do przedszkoli niepublicznych uczęszczać będzie ogółem 60-ciu wychowanków.

W rozdziale 80110 :

- w Gimnazjum Węgliniec zaplanowano środki na utrzymanie boiska szkolnego w kwocie 9.000,00zł. Uwzględniono koszty urlopu zdrowotnego 2 nauczycieli. Od miesiąca IX/2011 zmniejszono plan wydatków płacowych o 72 godz. tygodniowo z uwagi na zmiany w arkuszu organizacyjnym (2 oddziały).
- w Gimnazjum w Ruszowie zaplanowano środki na zatrudnienie osoby dozorującej piec w kwocie 2.400zł. W zakresie wydatków płacowych uwzględniono zmniejszenie dodatku wiejskiego i motywacyjnego 2 nauczycieli, którym stosowano dotychczas dodatki zwiększone

W rozdziale 80148 wyodrębniono koszty funkcjonowania stołówki w Przedszkolu Publicznym. Koszty te nie stanowią elementu kalkulacji kosztu wytworzenia posiłków, natomiast są elementem kalkulacji kosztu jednostkowego utrzymania dziecka w przedszkolu, będącego podstawą obliczenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

266.220 zł

W rozdziale tym ujęto koszty dowożenia uczniów do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie całej gminy, na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011 oraz zgodnie z umowami zawartymi w wyniku przeprowadzonego w 2011r. postępowania przetargowego. W kosztach dowozu ujęto ponadto środki na realizację umowy na dowóz zawartej z opiekunem dziecka niepełnosprawnego i koszt zakupu biletów dla dzieci dojeżdżających do SOSW oraz rezerwę na usługi świadczone dodatkowo a związane z wyjazdem dzieci i młodzieży na zawody sportowe, konkursy, olimpiady, zajęcia pozalekcyjne. Do obliczeń przyjęto koszty miesiąca X/2011, które przemnożono przez 10 m-cy. Skalkulowano, że ok. 20 dni w trakcie roku dowozy się nie odbywają i tak obliczone oszczędności w kwocie 24.000,00zł zarezerwowano na dowozy osób niepełnosprawnych (9 tys. zł), dowozy na zawody sportowe (10 tys. zł) oraz dowozy na konkursy (5 tys. zł).

Rozdział 80195 Pozostała działalność

1.000 zł

W rozdziale tym przewidziano wydatki na wynagrodzenia członków komisji egzaminacyjnych związanych z awansem zawodowym nauczycieli.

Wydatki bieżące w dziale Oświata i wychowanie w 2012r., bez środków na inwestycje, wyniosą łącznie ze środkami umieszczonymi w rezerwie celowej – 8.956.663,00zł (spadek w stosunku do roku 2011-1,43%), na co otrzymamy subwencję oświatową w kwocie 6.311.969,00zł. W tabeli zestawiono finansowanie oświaty (bez działu 854) w skali 2 lat.

Plan na	Ogółem w zł	Finansowanie	
		subwencja / dotacja	budżet gminy
2011	9.086.228	6.501.069/61.078	2.524.081
2012	8.956.663	6.311.969/67.860	2.576.834
Różnica w zł	-129.565	-182.318	+52.753
Różnica w %	-1,43%	-2,78%	+2,09%

Dział 851 Ochrona zdrowia

120.000zł

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii

2.000 zł

Zaplanowano środki na realizację zadań z zakresu zwalczania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

113.000 zł

Planowane wydatki finansowane są z dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (115.000,00zł). W roku 2012 przyjęto założenie, że funkcje 2 świetlic środowiskowych będą wykonywane w ramach zatrudnienia w obiektach kulturalnych. Przewiduje się zredukowanie zatrudnienia o 1 etat w MGOPS, poprzez połączenie funkcji koordynatora ds. problemów alkoholowych z zadaniami z zakresu pomocy społecznej. Główne wydatki w tym rozdziale dotyczyć będą utrzymania funkcjonowania świetlic środowiskowych. Przewiduje się wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych osób zatrudnionych w świetlicach o ok.1% oraz wzrost pozostałych kosztów stałych o 2,8%, co przy założeniu zmian w funkcjonowaniu 2 świetlic daje oszczędność ok. 14% w stosunku do kosztów rzeczowych roku bieżącego.

Rozdział 85195 Pozostała działalność

5.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na działania realizowane przez podmioty zewnętrzne działające w dziedzinie ochrony zdrowia na ogólną kwotę 5.000,00zł. Proponuje się kontynuację programu prozdrowotnej aktywizacji i edukacji seniorów. Natomiast w zakresie programów ochrony zdrowia do realizacji wybrane zostaną te, które w zestawieniu z potrzebami naszego środowiska będą najefektywniejsze w zakresie efektu profilaktycznego.

Dział 852 Pomoc społeczna

4.341.832 zł

Wydatki w tym dziale realizowane są ze środków budżetu państwa i budżetu gminy. Łącznie zaplanowano kwotę 4.341.832,00 zł, z czego kwota 3.320.200,00zł pochodzi z dotacji celowych z budżetu państwa a kwota 1.021.632,00 zł z budżetu gminy.

Funkcję asystenta rodzinnego, która została wprowadzona w wyniku zmiany obowiązujących przepisów, przewiduje się realizować w ramach dotychczasowej obsady kadrowej MGOPS.

Rozdział 85202 domy pomocy społecznej

129.865 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 129.865 zł, uwzględniając aktualny stan zobowiązań wobec domów pomocy społecznej, w których opieką objętych jest 4 mieszkańców z terenu gminy. Dodatkowo utworzono rezerwę w wysokości 27.600,00zł na umieszczenie jednej osoby w domu pomocy.

Rozdział 85212 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

2.573.000 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości podanej przez wojewodę w informacji o dotacjach celowych na 2012r. tj. 2.573.000 zł. Kwota ta obejmuje wydatki osobowe i rzeczowe, związane z obsługą świadczeń, liczone 3% wskaźnikiem narzutu na realizowane świadczenia.

