

## **Objaśnienia do budżetu gminy Wilczyn na 2009 rok**

### **Dochody:**

Przy ustalaniu dochodów gminy na 2009 rok kierowano się wytycznymi zawartymi w informacji Ministra Finansów Nr ST3/4820/21/08 z dnia 10 października 2008 roku. W budżecie na 2009 rok uwzględniono dane i informacje zawarte w załączniku do pisma Ministra Finansów określającego wysokość ustalonych dla gminy poszczególnych kwot subwencji ogólnej, w tym część oświatowa subwencji oraz planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowana subwencja ogólna dla gminy Wilczyn na 2009 rok wynosi 8.996.411,00 zł, w tym: część wyrównawcza – 3.228.322,00 zł, część równoważąca – 123.452,00 zł i część oświatowa – 5.644.637,00 zł.

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych to kwota 1.455.065,00 zł.

Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin 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.

Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy z tego tytułu mogą być większe lub mniejsze od wielkości planowanych.

Na 2009 rok zaplanowano dochody budżetu w wysokości 15.608.985,40 zł i w porównaniu z pierwotnym planem dochodów na 2008 rok wzrosły o kwotę 2.354.769,40 zł.

Źródła dochodów w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

- w dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo – dochody w wysokości 266.700,00 zł stanowią wpływy za dzierżawę kół łowieckich – 1.700,00 zł, dochody ze sprzedaży gruntów i nakładów na drogę – 230.000,00 zł, opłaty za przydomowe oczyszczalnie ścieków – 35.000,00 zł;
- w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – dochody w wysokości 157.400,00 zł stanowią wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste – 10.200,00 zł, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 140.000,00 zł, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 7.200,00 zł;
- w dziale 750 – administracja publiczna – w rozdziale 75011 dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji

rządowej w kwocie 57.100,00 zł, w § 2360 dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – dowody osobiste w kwocie 900,00 zł, w rozdziale 75023 § 0690 – opłaty za specyfikacje przetargowe i za reklamy, w § 0830 – wpływy z wynajmu autobusów;

- w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – w rozdziale 75601 zaplanowano wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej – 10.000,00 zł oraz odsetki – 200,00 zł. W rozdziale 75615 zaplanowano dochody z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz odsetki od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 360.000,00 zł.

W rozdziale 75616 – zaplanowano dochody w wysokości 1.068.700,00 zł, wzrost w porównaniu do 2008 roku o kwotę 151.500,00 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, zwiększenie w porównaniu do 2008 r. o kwotę 54.000,00 zł.

Plan przyjęto na podstawie wykonania za III kwartały 2008 r.

W rozdziale 75618 zaplanowano dochody z opłaty skarbowej w wysokości 22.000,00 zł, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 72.000,00 zł oraz wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 5.000,00 zł.

W rozdziale 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – podatek dochodowy od osób fizycznych ustalony został w wysokości 1.455.065,00 zł (załącznik do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/21/08 z dnia 10.10.2008 r.), natomiast podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 10.000,00 zł (plan przyjęto na podstawie wykonania za III kwartały 2008 r.).

- w dziale 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – dochód stanowi dotacja z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.010,00 zł.
- w dziale 758 – różne rozliczenia – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 5.644.637,00 zł, plan przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/21/08 z dnia 10.10.2008 r., część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy – 3.228.322,00 zł, część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy – 123.452,00 zł. Pozostałe dochody stanowią odsetki od środków na rachunkach bankowych w kwocie 5.000,00 zł.
- w dziale 801 – oświata i wychowanie – zaplanowano dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w rozdziale 80101 w kwocie 26.000,00 zł oraz w rozdziale 80110 w kwocie 25.000,00 zł. W rozdziale

80195 § 2030 dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin w kwocie 35.216,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników; w rozdziale 80104 § 0830 zaplanowano dochody w kwocie 40.000,00 zł – opłaty za żywienie dzieci w przedszkolu oraz w rozdziale 80148 § 0830 zaplanowano odpłatność za żywienie dzieci w Szkole Podstawowej w Wilczynie w kwocie 46.000,00 zł.

- w dziale 852 – pomoc społeczna – dochody w tym dziale to głównie dotacje z budżetu państwa za zadania własne – 362.700,00 zł oraz na zadania zlecone – 2.283.700,00 zł. W rozdziale 85228 § 0830 zaplanowano wpływy z tytułu usług opiekuńczych w kwocie 17.000,00 zł, natomiast w § 2360 dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (specjalistycznych usług opiekuńczych) w kwocie 280,00 zł. W rozdziale 85295 § 2023 zaplanowano środki w wysokości 208.103,40 zł – Program Integracji Społecznej.
- w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano wpływy z opłaty produktowej w kwocie 1.500,00 zł.
- w dziale 926 – kultura fizyczna i sport – w rozdziale 92601 § 0690 zaplanowano dochody z tytułu opłat za korzystanie z hali sportowej w kwocie 1.000,00, w rozdziale 92604 § 0830 zaplanowano dochody w kwocie 72.000,00 zł (dochody Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Wilczynie)

### **Wydatki:**

Przy opracowaniu planu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2009 rok przez Ministra Finansów.

W przygotowanym przez Ministra Finansów projekcie ustawy budżetowej na 2009 rok przyjęto następujące założenia:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9% ,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 103,9 %,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulega zmianie i wynosi 2,45 % podstawy ich wymiaru.

Wydatki budżetu gminy Wilczyn zaplanowano w kwocie 17.545.735,40 zł i porównując do pierwotnego budżetu roku 2007 wzrosły o kwotę 4.783.019,40 zł.

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

- w dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano wydatki w kwocie 3.542.632,00 zł w tym: wydatki inwestycyjne na budowę kanalizacji sanitarnych Kopydłowo – Wiśniewa – Góry w kwocie 3.065.000,00 zł,

wpłata gminy do Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Koninie w kwocie 456.100,00 zł na realizację inwestycji wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy, składka do izby rolniczej w kwocie 9.532,00 zł, dotacja do Spółki wodnej w kwocie 10.000,00 zł.

- w dziale 600 – transport i łączność – zaplanowano wydatki w kwocie 1.069.600,00 zł w tym: wydatki inwestycyjne na budowę dróg gminnych i chodników w kwocie 1.015.000,00 zł, wydatki bieżące na zakup znaków drogowych, zimowe i letnie utrzymanie dróg, remonty bieżące dróg w kwocie 50.000,00 zł. W rozdziale 60014 § 4430 zaplanowano opłatę do Starostwa Powiatowego za umieszczenie urządzeń kanalizacyjnych w pasie drogowym w kwocie 4.600,00 zł.
- w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami w kwocie 51.000,00 zł.
- w dziale 710 – działalność usługowa – zaplanowano wydatki na plan zagospodarowania przestrzennego – 45.000,00 zł oraz prace geodezyjne i kartograficzne nieinwestycyjne w kwocie 4.000,00 zł.
- w dziale 750 – administracja publiczna – zaplanowano wydatki na Radę gminy w kwocie 100.300,00 zł, wydatki na Urząd Gminy w kwocie 1.184.801,00 zł, w rozdziale 75075 zaplanowano wydatki w kwocie 6.000,00 zł na promocję Gminy, w rozdziale 75095 zaplanowano wydatki w kwocie 70.830,00 zł m. in. ryczałt miesięczny dla sołtysów, wpłata gminy do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski – 5.000,00 zł, wynagrodzenia pracowników interwencyjnych, składka do Wielkopolskiego Ośrodka Kształcenia i Studiów Samorządowych w Poznaniu – 6.000,00 zł.
- w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki bieżące na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w kwocie 70.000,00 zł, w rozdziale 75495 zaplanowano kwotę 15.000,00 zł za pobór wody do celów przeciwpożarowych.
- w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – zaplanowano wydatki w kwocie 31.000,00 zł na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne – 30.000,00 zł oraz 1.000,00 na zakup materiałów papierniczych.
- w dziale 757 – obsługa długu publicznego – kwota 50.000,00 zł obejmuje odsetki od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW, NFOŚiGW oraz kredytu.
- w dziale 758 – różne rozliczenia – zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w kwocie 48.000,00 zł, w tym rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 25.000,00 zł.
- w dziale 801 – oświata i wychowanie – zaplanowana kwota wydatków bieżących 5.613.590,00 zł obejmuje wydatki na utrzymanie szkół podstawowych – 2.795.171,00 zł, oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 104.800,00 zł, przedszkola – 563.000,00 zł, gimnazjum – 1.604.926,00 zł, dowożenie uczniów do szkół – 324.827,00 zł, dokształcanie

- i doskonalenie nauczycieli – 22.452,00 zł, wydatki na stołówkę szkolną – 133.198,00 zł, w rozdziale 80195 zaplanowano wydatki na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników w kwocie 35.216,00 zł oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów – 30.000,00 zł.
- w dziale 851 – ochrona zdrowia – zaplanowano wydatki na zwalczanie narkomanii w kwocie 3.000,00 zł, wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 69.000,00 zł, w tym wydatki na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 4.628,00 zł (kwota 2.000,00 zł to pomoc finansowa dla miasta Konina na utrzymanie Izby Wyrzeźwien, 2.628,00 zł – pomoc finansowa dla Powiatu Konińskiego na realizowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie przez Ośrodek Poradnictwa Rodzinnego i Interwencji Kryzysowej w Ślesinie. W § 2820 zaplanowano dotację na obsługę świetlicy socjoterapeutycznej w kwocie 10.800,00 zł oraz kwotę 3.600,00 zł na udzielenie pomocy żywnościowej dla osób najuboższych zamieszkałych na terenie gminy.
  - w dziale 852 – pomoc społeczna – ogólna kwota wydatków na zadania własne i zlecone wynosi 3.317.706,40 zł. Kwota ta obejmuje środki pomocowe na zasiłki i pomoc w naturze, wypłatę dodatków mieszkaniowych, świadczeń rodzinnych, dożywianie uczniów w szkołach, wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej, środki z Programu Integracji Społecznej.
  - w dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki dotyczą utrzymania świetlicy szkolnej w kwocie 97.290,00 zł.
  - w dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 250.000,00 zł w tym: 100.000,00 zł – dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej na zakup samochodu do wywozu nieczystości stałych, wydatki bieżące na oczyszczanie miast i wsi – 15.000,00 zł, w rozdziale 90002 § 4430 zaplanowano wpłatę gminy do Związku Międzygminnego „Koniński Region Komunalny” na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami” w kwocie 7.176,00 zł, w rozdziale 90004 zaplanowano wydatki na utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 8.000,00 zł, w rozdziale 90013 § 2900 zaplanowano kwotę 2.800,00 zł na wpłatę gminy do Związku Gmin Regionu Słupeckiego za zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom odławianym na terenie gminy.
  - w dziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zaplanowano dotację dla Biblioteki – 73.000,00 zł, Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie – 200.000,00 zł oraz wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich i organizację imprez kulturalnych.

- w dziale 925 - ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody – zaplanowano składkę gminy do Powidzkiego Parku Krajobrazowego w kwocie 7.000,00 zł.
- w dziale 926 – kultura fizyczna i sport – w rozdziale 92604 zaplanowano wydatki na Gminny Ośrodek sportu i Rekreacji w kwocie 421.000,00 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 259.000,00 zł na budowę domków letniskowych. W rozdziale 92601 zaplanowano wydatki inwestycyjne na budowę boiska sportowego z programu „Orlik” w kwocie 626.400,00 zł. W rozdziale 92605 zaplanowano kwotę 70.000,00 zł jako dotację celową na szkolenie dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez organizację zajęć sportowych w zakresie piłki nożnej i piłki siatkowej.

Zestawiając kwoty dochodów i wydatków na 2009 rok wynika, że planowane dochody są niższe od wydatków o kwotę 1.936.750,00 zł. Deficyt budżetu sfinansowany zostanie z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu i kredytu.

W przedłożonym budżecie na 2009 rok uwzględnione zostały wszystkie znane na etapie planowania źródła dochodów i kierunki ich przeznaczenia.

Planowane wydatki nie we wszystkich pozycjach umożliwiają w pełni zaspokojenie potrzeb społecznych, ale pozwolą rozwiązać najpilniejsze potrzeby gminy.