

O B J A Ś N I E N I A **do projektu budżetu gminy na rok 2006**

Dochody budżetowe:

Plan dochodów budżetowych gminy na rok 2006 wynosi 11.397.956 zł., wzrost o 16% w stosunku do planowanych dochodów 2005 roku.

Ustalając dochody gminy kierowano się w szczególności przewidywanym wykonaniem poszczególnych źródeł dochodów za rok 2005.

Dotyczy to m.in. takich dochodów jak:

- czynsz dzierżawny z obwodów łowieckich,
- wpływy z czynszów za wynajem lokali,
- wpływy z usług,
- wpływy za zużycie wody z wodociągów wiejskich
- wpływy z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływy za wodę i zrzut ścieków z Os. Zachód i POM.
- wpływy z tytułu podatków od środków transportowych

Przyjmując dochody z podatków uwzględniono:

- w podatku rolnym na 2006 rok przyjęto stawkę ceny żyta za 1 q w kwocie 26,00 zł co stanowi 65,00 zł z 1 ha przeliczeniowego, (stawka na poziomie roku 2005)
- w podatku leśnym: w oparciu o cenę drewna ogłoszoną przez GUS,

Ustalając wysokość dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe (podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek dochodowy od osób prawnych, podatek od czynności cywilno-prawnych, opłata skarbową) przyjęto do projektu szacunkowe kwoty dochodów uwzględniając przewidywane wykonanie za 2005 rok.

Wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze ustalono w oparciu o liczbę osób korzystających z usług opiekuńczych oraz kwotę odpłatności zróżnicowaną w zależności od dochodu podopiecznego.

Uwzględniono również dochody za wieczyste użytkowanie gruntów biorąc pod uwagę kwoty wynikające z decyzji ustalających opłaty.

Dochody za wynajem lokali przyjęto zgodnie z zawartymi umowami z wynajmującymi.

Wpływy z odpłatności rodziców za przedszkola wiejskie przyjęto biorąc pod uwagę przeciętną liczbę dzieci uczęszczających do przedszkoli w roku 2005 oraz ustaloną stawkę odpłatności za 1 miesiąc.

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST 3-4820-46/2005 z dnia 11 października 2005 roku przyjęto:

- wysokość subwencji na zadania oświatowe w kwocie 3.221.691 zł.
(w porównaniu do roku 2005 subwencja uległa zwiększeniu o kwotę 142.463 zł)
- wysokość subwencji wyrównawczej w kwocie 3.263.420 zł. - uległa zwiększeniu o kwotę 298.431 zł w stosunku do roku 2005.
- wysokość subwencji równoważącej w kwocie 91.380 zł. – uległa zwiększeniu o kwotę 69.336 zł.

Wysokość dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Finansów i Budżetu Nr FB.I.3010/11/05 z dnia 21 października 2005 roku.

Na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2005 rok zaplanowano środki w kwocie 1.600 zł. na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lublinie Nr DLB 310-22/05 z dnia 12 października 2005 roku.

Wydatki budżetowe:

Plan wydatków budżetu gminy na rok 2006 wynosi 11.250.072 zł., wzrost o 16% w stosunku do planowanych wydatków w roku 2005. Został on opracowany na podstawie materiałów planistycznych przedłożonych przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy, kierowników referatów urzędu gminy, samodzielne stanowiska pracy.

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości zgodnej z otrzymanymi na ich sfinansowanie kwotami dotacji.

Pozostałe wydatki w większości planowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2005.

W projekcie budżetu gminy na rok 2006 założono 1,5% wzrost wynagrodzeń.

Wysokość składek na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych pozostaje na tym samym poziomie.

Na 2006 rok wysokość składki na Fundusz Pracy ustalono na poziomie 2,45%.

Plan wydatków na zadania własne wynosi 9.272.154 zł. co stanowi 82,4% ogólnego budżetu.

Obejmuje on wydatki w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zaplanowano wydatki w kwocie 8.000 zł. z przeznaczeniem na 2% odpis z wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Lublinie.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – zaplanowano wydatki w kwocie 266.204 zł. z przeznaczeniem na utrzymanie wodociągów wiejskich, w tym:

- wydatki bieżące – 166.204 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne konserwatorów wodociągów- 57.263 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 108.941 zł.(wydatki na pokrycie kosztów energii elektrycznej wodociągów wiejskich, zakup części, materiałów i usług w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania wodociągów oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych)
- wydatki majątkowe – 100.000 zł. (rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Gościeradów Folwark – 20.000 zł , budowa sieci wodociągowej w miejscowości Marynopol – 80.000 zł).

Dział 600 – Transport i łączność – plan wydatków wynosi 300.000 zł. z tego:

- drogi publiczne gminne – 250.000 zł. w tym:
 - wydatki bieżące – 160.000 zł. (zimowe utrzymanie dróg - 10.000 zł, remonty dróg dojazdowych – 150.000 zł.)
 - wydatki majątkowe – 90.000 zł.(modernizacja drogi gminnej Nr 108567 Suchodoły – Kolonia II – 50.000 zł., budowa parkingu i chodników przy drodze dojazdowej do Osiedla POM – 40.000 zł)
- usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 50.000 zł.
- wydatki majątkowe – 50.000 zł.(odbudowa dróg osiedlowych na Os. Zachód)

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan wydatków wynosi 17.000 zł.

(zlecenia geodezyjne, podziały, rozgraniczenia nieruchomości, opłaty notarialne).

Dział 710 – Działalność usługowa – planuje się wydatki w kwocie 123.500 zł. z przeznaczeniem na:

- plany zagospodarowania przestrzennego – 100.000 zł.
- pozostała działalność – 3.500 zł.(utrzymanie grobów i miejsc pamięci narodowej)
- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania– 20.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – planuje się wydatki w kwocie 1.748.066 zł. z przeznaczeniem na:

- rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – 89.954 zł.(utrzymanie administracji rządowej) z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 74.294 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 15.660 zł (zakup materiałów biurowych koszty podróży, szkolenia, usługi telekomunikacyjne i pocztowe)
- rozdział 75022 – rady gmin – 47.000 zł. w tym:
 - diety radnych i członków komisji stałych RG oraz ryczałt Przew. RG 39.000 zł., zakup materiałów 1.000 zł. (Dieta radnego 10% najniższego wynagrodzenia, ryczałt Przew. RG 110% najniższego wynagrodzenia),
 - wydatki majątkowe – 7.000 zł (zakup sprzętu komputerowego)
- rozdział 75023 – urzędy gmin- plan wydatków 1.509.996 zł. z tego:
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 1.002.941 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem urzędu – 507.055 zł. (energia, materiały biurowe, środki czystości, koszty podróży, zakup paliwa, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, szkolenia, ubezpieczenia pojazdów budynków i sprzętu, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, naprawa i konserwacja sprzętu, remont budynku urzędu Gminy – 150.000 zł)
- rozdział 75095 – pozostała działalność – plan wydatków 101.116 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne pracowników gospodarczych – 80.770 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 20.346 zł. (promocja gminy- 6.000 zł., nagrody konkursowe „Najbardziej zadbane gospodarstwo ” i „Wieniec dożynkowy” – 5.000 zł., zakupy materiałowe – 4.546 zł., fundusz świadczeń socjalnych – 2.800 zł., usługi – 2.000 zł.)

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p. poż. - planuje się wydatki w kwocie 196.777 zł. z tego:

- rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne – 186.777 zł. (utrzymanie jednostek OSP) w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne 38.777 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 118.000 zł. (energia elektryczna i gaz, zakup paliwa, umundurowania, remonty strażnic i sprzętu, usługi pocztowe, ubezpiecz. pojazdów, członków OSP, budynków, remont budynku Remizy OSP w Gościeradowie – 50.000 zł, 10.000 – Salomin)
 - wydatki majątkowe – 30.000 zł. (budowa budynku OSP Księżomierz - 30.000 zł)
- rozdział 75414 – obrona cywilna – 10.000 zł. w tym:
 - wydatki bieżące – 10.000 zł (koszty planistyczne, szkolenia, utrzymanie magazynu OC, propagowanie wiedzy OC i programu „Bezpieczna Gmina – Bezpieczne Dziecko”),

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych, od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – rozdział 75647 – pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych – 35.000 zł. (wynagrodzenie sołtysów za inkaso).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – rozdział 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – planuje się wydatki w kwocie 10.000 zł. (spłata odsetek od pożyczek i kredytów).

Dział 758 – Różne rozliczenia – rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe – 30.000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan wydatków 4.719.657 zł. z tego:

- rozdział 80101 – szkoły podstawowe – 3.619.059 zł. w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 2.836.836 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 677.223 zł. (koszty podróży, energia, gaz, zakup opału, środków czystości materiałów biurowych, pomocy naukowych i dydaktycznych, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, prace remontowe, odpisy na FŚS, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, remont budynku Zespołu Szkół im. J. Twaroga w Księżomierzy - 200.000 zł.),

- wydatki majątkowe – 105.000 zł – budowa sali gimnastycznej w Zespole Szkół im. J. Wierchowskiej w Liśniku Dużym – 100.000 zł, zakupy inwestycyjne – 5.000 zł.
- rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 282.754 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 249.096 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 33.658 zł (energia, koszty podróży, odpisy na FŚS, zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli)
- rozdział 80104 – przedszkola 249.413 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 182.764 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 66.649 zł (energia, koszty podróży, odpisy na FŚS, zakup pomocy naukowo-dydaktycznych i książek, dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli)
- rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół – 100.000 zł. w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 18.671 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 81.329 zł (koszty dowożenia uczniów).
- rozdział 80110- gimnazja - 411.581 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 334.707 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 76.874 zł. (usługi pocztowe i telekom. szkolenia, koszty i prowizje bankowe, zakup materiałów biurowych, odpisy na FŚS. dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, zakup pomocy dydaktycznych i książek.)
- rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 24.474 zł
- rozdział 80195 – pozostała działalność – 32.376 zł.- odpis na FŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów,

Dział 851 – ochrona zdrowia – rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi - planuje się wydatki w kwocie 100.000 zł. z tego:

- wynagrodzenia i pochodne – 41.550 zł.
- pozostałe wydatki bieżące – 58.450 zł (energia, gaz, usługi pocztowe i telekomunikacyjne, zakup sprzętu, szkolenia, programy profilaktyczne, wynagrodzenie dla członków komisji, ubezpieczenie sprzętu, odpis na FŚS, gry, kasety, książki, wspieranie letniego i zimowego wypoczynku dla dzieci, organizacja imprez, konkursów).

Dział 852 – Pomoc społeczna – planuje się wydatki w kwocie 1.040.484 zł. z przeznaczeniem na:

- rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 484.000 zł.
- rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – 60.000 zł.
- rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – 304.184 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 271.074 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 33.110 zł. (zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe i telekomunikacyjne, środki czystości, ubezpieczenie sprzętu, koszty podróży służbowych, szkolenia, opłaty bankowe)
- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalne – 54.300 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne – 49.300 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 5.000 zł. (zakup materiałów, odpis na FŚS)
- rozdział 85395 – pozostała działalność – 138.000 zł. z przeznaczeniem na dożywianie uczniów w szkołach – 88.000 zł, opłaty za pobyt w domach opieki – 50.000 zł).

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan wydatków 114.466 zł. z przeznaczeniem na:

- rozdział 85401 – świetlice szkolne – 113.745 zł. z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne - 100.543 zł.
 - pozostałe wydatki bieżące – 12.202 zł. (zakup środków czystości, odpis na FŚS, wyposażenia, dod. mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli)
 - wydatki majątkowe – 1.000 zł (zakupy inwestycyjne).
- rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 721 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 273.000 zł. z tego:

- rozdział 90002 – gospodarka odpadami – 25.000 zł.
- rozdział 90013 – schroniska dla zwierząt - 3.000 zł.
- rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg – 220.000 zł. z tego:
 - pokrycie kosztów oświetlenia ulicznego – 170.000 zł
 - budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Gościeradów – 50.000 zł
- rozdział 90095 – pozostała działalność – 25.000 zł z tego:
- wydatki bieżące – 25.000 zł (opłaty za korzystanie ze środowiska – 20.000 zł, eksploatacja oczyszczalni ścieków – 5.000 zł)

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan wydatków 245.000 zł z przeznaczeniem na:

- działalność Gminnego Ośrodka Kultury – 115.000 zł.
- utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej – 95.000 zł.

- dotacja dla podmiotu nie zaliczonego do sektora finansów publicznych nie działającego w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań Gminy – 5.000 zł
- budowa Gminnego Centrum Kultury w Gościeradowie – 30.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – planuje się wydatki w kwocie 45.000 zł. z przeznaczeniem na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu w tym: sport szkolny – 15.000 zł., dotacja dla podmiotu nie zaliczonego do sektora finansów publicznych nie działającego w celu osiągnięcia zysku na cele publiczne związane z realizacją zadań Gminy – 30.000 zł.

Plan wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami wynosi 1.977.918 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – planuje się wydatki w kwocie 88.318 zł. z tego:

- rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – 88.318 zł. w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 86.050 zł.
 - wydatki bieżące – 2.268 zł. (odpis na FŚS)

Dział 751 – Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – rozdział – 75101 – 1.700 zł. z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - rozdział 75414 - obrona cywilna- planuje się wydatki w kwocie 200 zł (szkolenia).

Dział 852 – Opieka społeczna – plan wydatków – 1.887.700 zł. z przeznaczeniem na:

- rozdział 85212 – świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.719.000 zł. w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 49.646 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 1.669.354 zł (świadczenia rodzinne, zakupy materiałowe, koszty podróży, fundusz świadczeń socjalnych, usługi).
- rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 12.700 zł.
- rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne 156.000 zł.

Plan dochodów i wydatków własnych jednostek budżetowych wynosi 110.000 zł.

Przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planuje się w kwocie 20.000 zł., z tego:

- stan środków obrotowych na początek roku – 16.000 zł
- środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej otrzymane z Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie – 3.800 zł.
- odsetki bankowe w kwocie - 200 zł.

Wydatki planuje się w kwocie 20.000 zł. z przeznaczeniem na:

- gospodarka odpadami w kwocie – 20.000 zł.

Zaplanowane w projekcie budżetu gminy na rok 2006 wyższe 147.884 zł. dochody budżetu gminy zostaną przeznaczone na spłatę pożyczek i kredytów:

- spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie:
 - a/ na modernizację kotłowni w Zespole Szkół i., J.Twaroga w Księżomierzy - 64.000 zł),
 - b/ na modernizację kotłowni węglowej na olejową i wymianę instalacji co w PSP w Mniszku – 17.864 zł.
 - c/ na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gościeradów Folwark 38.020 zł.
- spłata kredytu zaciągniętego w Banku Ochrony Środowiska w Lublinie:
 - a/ na modernizację budynku Urzędu Gminy – 28.000 zł

Opracowany projekt budżetu gminy na rok 2006 nie zabezpiecza realizacji zgłoszonych do projektu budżetu wniosków.

Na realizację zadań inwestycyjnych przeznaczono kwotę 463.000 zł. co stanowi zaledwie 4,1% wydatków budżetu gminy.

Opracowany projekt budżetu gminy na rok 2006 wraz z objaśnieniami i informacją o stanie mienia komunalnego Wójt Gminy przedstawia:

1. Radzie Gminy w Gościeradowie
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.