

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2009 ROK

Budżet to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy na rok budżetowy.

I. CZĘŚĆ OPISOWA PLANOWANYCH DOCHODÓW

Budżet opracowano na podstawie:

1. Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2005r., Nr 249, poz.2104 z późn.zm.).
2. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. (Dz.U.Nr 203, poz. 1966).
3. Uchwały Nr XXIV/202/2004 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 30 sierpnia 2004 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
4. Zarządzenie Nr 69/2008 Burmistrza Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie z dnia 10.08.2008 r. w sprawie określenia zakresu i terminu opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na 2009 rok.
5. Decyzji Ministra Finansów ST3-4820-21/08 z dnia 10.10.2008 o wstępnych kwotach poszczególnych części subwencji i wstępnej planowanej na 2009 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa.
6. Decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FBI-JP-3010/24/2008 z dnia 23.10.2008 r. o wstępnych wielkościach dotacji celowych, dotacjach na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych i powierzonych.
7. Własnych prognoz dotyczących wpływów z podatków i opłat oraz dochodów z majątku gminy, opracowanych zgodnie z wytycznymi zawartymi w informacji Burmistrza Miasta i Gminy Drawsko Pomorskie o założeniach do projektu budżetu na 2009 r. przedstawionymi Radzie Miejskiej na sesji w dniu 29 września 2008 r.

DOCHODY

Podstawowe dochody dzielimy na trzy grupy tj.:

- a) dochody własne, które wpływają bezpośrednio do kasy gminy w formie podatków i opłat oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- b) subwencje ogólne, które są poważnym zasileniem budżetu gminy wpływającym z Ministerstwa Finansów, nie wskazują celu na jaki mają zostać przeznaczone. Subwencje spełniają dwie istotne funkcje :
 - są instrumentem finansowania wydatków związanych z prowadzeniem szkół (w naszej gminie: podstawowych oraz gimnazjum),
 - są instrumentem wyrównywania dysproporcji dochodowych między jednostkami samorządu terytorialnego, co oznacza, że gminy „bogate” zobligowane są do dokonywania wpłat na rzecz budżetu państwa.
- c) dotacje, które stanowią bezzwrotną pomoc finansową, udzieloną przez budżet centralny, w celu realizacji zadań zleconych, własnych bądź powierzonych.

Dotacje przekazywane są na określony cel, podlegają rozliczeniu, niewykorzystane w danym roku budżetowym podlegają zwrotowi do budżetu państwa, za pośrednictwem Wojewody.

Plan dochodów na 2009 rok wynosi	- ogółem 43.657.500,- zł
- dochody własne	- 25.603.495,- zł
- subwencje	- 11.047.393,- zł
- dotacje na zadania własne i zlecone	- 6.993.112,- zł
- dotacje na realizację zadań w drodze porozumień /cmentarz wojenny/	- 13.500,- zł.

Dochody własne	- 25.603.495,-zł
1) podatków i opłat lokalnych oraz innych ustaw	- 16.235.000,-zł
2) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 6.670.266,- zł
3) udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych	- 100.000,- zł
4) majątku gminy	- 800.000,- zł
5) z usług	- 1.103.000,-zł
6) opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	- 325.000,-zł
7) opłaty za zarząd, użytkowanie wieczyste, dzierżawy i najem	- 170.030,-zł
8) pozostałych wpływów (odsetki od lokat, odsetki za nieterminowe płatności wierzycelności gminy i inne)	- 200.199,-zł

Podstawę naliczenia podatków lokalnych stanowią Uchwały Rady Miejskiej określające stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz uchwała w sprawie obliczenia ceny skupu żyta, która jest podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego.

Na rok 2009 Rada Miejska podwyższyła od kilku do kilkunastu procent stawki podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych. Cenę żyta obniżono z 55,80,- zł/1dt do kwoty 36,-zł/1 dt.

Subwencje	- 11.047.393,- zł
w tym:	
- subwencja oświatowa	- 8.102.904,-zł
- wyrównawcza	- 1.898.736,-zł
- równoważąca	- 1.045.753,-zł

Dotacje	- 6.993.112,-zł
w tym na:	
a) zadania własne:	- 1.055.000,-zł
- stypendia dla uczniów	- 54.000,-zł
- wypłatę zasiłków i pomoc w zakresie pomocy społecznej	- 365.000,-zł
- Program rządowy „pomoc państwa w dożywianiu”	- 342.000,-zł
- częściowe utrzymanie ośrodka pomocy społecznej	- 294.000,-zł
b) zadania zlecone przez administrację rządową:	- 6.008.112,-zł
- wydatki związane z utrzymaniem 6 etatów realizujących w gminie zadania rządowe (są to pracownicy: USC, ewidencji ludności, obrona cywilna)	- 127.300,-zł
należy nadmienić, że w 2007 r. była to kwota 122.000,-zł, nastąpił więc wzrost jedynie o 0,98%.	
- pomoc społeczną (w 2007 r. – 5.840.378,-zł)	- 5.878.000,-zł
- aktualizacja spisów wyborców	- 2.812,- zł,
c/ na realizację zadań w ramach porozumień /cmentarz wojenny/	- 13.500,- zł.

II. WYDATKI.

Ogólna kwota planowanych wydatków	48.657.500,-zł
w tym:	
1. <u>Wydatki bieżące</u>	- 37.551.100,-zł:
- na wynagrodzenia	- 15.050.499,-zł,
- pochodne od wynagrodzeń	- 2.806.758,-zł,
- wydatki na obsługę długu	- 500.000,- zł,
- dotacje z budżetu gminy	- 1.770.800,- zł,
- pozostałe zadania bieżące	-17.423.043,- zł,
2. <u>Wydatki majątkowe</u>	- 11.106.400,- zł.

Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych, zleconych oraz powierzonych, w tym:

1. Rolnictwo	- 142.200,-zł
- utrzymanie urządzeń melioracyjnych	- 115.200,-zł
- wpłata składek do Izby Rolniczej w Szczecinie (tj. 2% od uzyskanych dochodów z podatku rolnego)	- 10.000,-zł
- konkurs „Gospodarność wsi” i najładniejsza zagroda	- 15.000,-zł
- publikacje i inne	- 2.000,-zł
2. Leśnictwo – zakup materiału nasadzeniowego oraz sprzętu do upraw leśnych	- 7.000,-zł
3. Transport i łączność	- 426.000,-zł
- zimowe utrzymanie dróg 2008/2009	- 200.000,-zł,
- oznakowanie pionowe i poziome dróg	- 20.000,-zł,
- ubezpieczenie dróg	- 5.000,-zł,
- remonty bieżące dróg, chodników i mostów	- 176.000,-zł,
- inwentaryzacja i ewidencja dróg	- 5.000,-zł,
- płyty YOMB(zakup)	- 20.000,-zł,
4. Turystyka	- 62.900,-zł
- utrzymanie punktu informacji turystycznej (wynagrodzenia, zakup materiałów i usług opłaty telekomunikacyjne i internetowe)	- 13.200,-zł,
- upowszechnianie turystyki (odnowienie szlaków turystycznych, rajdy, spływy kajakowe)	- 31.000,-zł,
- utrzymanie i obsługa plaży miejskiej nad jez.OKRA	- 18.700,-zł,
5. Gospodarka mieszkaniowa	- 395.300,-zł
- rekultywacja	- 42.200,-zł,
- eutanazja, wyłapywanie bezpańskich psów oraz ich chipowanie	- 43.000,-zł,
- remont mieszkań komunalnych	- 300.000,-zł,
- pozostałe	- 10.100,-zł.
6. Działalność usługowa	- 376.000,-zł
- wynagrodzenia członków komisji urbanistyczno-architektonicznej	- 11.000,-zł
- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany	- 250.000,-zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne (wyceny i podziały	

nieruchomości i inwentaryzacja)	– 100.000,-zł
- utrzymanie cmentarzy (głównie energia)	– 15.000,-zł.
7. Administracja publiczna	– 4.589.300,-zł
- koszty funkcjonowania Rady Miejskiej	– 152.300,-zł,
- urzędu gminy, USC, ewidencji ludności	– 4.222.700,-zł
- opłaty i składki na rzecz stowarzyszeń, których gmina jest członkiem tj. „POMERANIA” Szczecin, SGiPPD w Czplinku	– 37.000,-zł,
- diety i podróże służbowe	– 64.600,-zł
- środki pieniężne dla 13 sołectw i 2 Samorządów Mieszkańców	– 40.200,-zł
- komisje poborowe (zwrot kosztów podróży)	– 1.000,-zł
- promocja gminy	- 42.000,-zł
- inne (koszty egzekucyjne, koszty sądowe, prokuratorskie)	– 29.500,-zł.
8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	– 554.500,-zł
- utrzymanie 3 jednostek OSP: Linowo, Rydzewo, Zagozd (akcje pożarnicze, wynagrodzenia, zakup paliwa i części zamiennych, energii, usługi remontowe, badania lekarskie członków OSP, szkolenia, ubezpieczenia)	– 202.100,-zł,
- funkcjonowanie Straży Miejskiej (wynagrodzenia, zakup paliwa, części zamiennych, szkolenia, usługi remontowe, telefoniczne, badania lekarskie, badania techniczne pojazdów, ubezpieczenia pojazdów)	– 345.200,-zł,
- obrona cywilna	– 6.000,-zł
- konkurs „Bezpieczeństwo w ruchu drogowym”	– 1.200,-zł
9. Pobór podatków	– 63.900,-zł
- koszty poboru podatków i roznoszenie nakazów płatniczych.	
10. Obsługa długu publicznego	– 505.000,-zł
- prowizje bankowe za prowadzenie kont gminy oraz podległych jednostek budżetowych	– 5.000,-zł,
- odsetki od podjętych kredytów i pożyczek	– 500.000,-zł.
11. Różne rozliczenia	– 400.000,-zł
- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	– 350.000,-zł
- rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego	– 50.000,-zł
12. Oświata i wychowanie	– 13.557.589,-zł
Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 6 szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, doszkąlanie nauczycieli, dowożenie do szkół oraz dożywianie dzieci,	
w tym wydatki na:	
- wynagrodzenia i pochodne wynoszą 10.242.220,-zł.	
Pozostałe koszty obejmują:	
- drobne remonty,	
- energia, woda, gaz,	
- usługi: pocztowe, internetowe, wywóz nieczystości,	
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,	
- podróże służbowe,	
- doszkąlanie kadry nauczycielskiej.	

W dziale tym kwotę 122.000,- zł wyasygnowano na zajęcia wychowania fizycznego, które będą prowadzone na lodowisku oraz kwotę 20.000,- zł na zakup ubiorów i instrumentów dla orkiestry prowadzonej przez SP w Drawsku Pom.

- 13. Ochrona zdrowia** – **355.000,-zł.**
- zwalczanie narkomanii (programy profilaktyczne, prowadzenie punktu konsultacyjnego, udzielanie pomocy rodzinom, w których występuje problem narkomanii, debaty i konferencje) – 10.000,-zł,
 - przeciwdziałanie alkoholizmowi (funkcjonowanie świetlic środowiskowych przy ul. Gieryskiego i w szkołach wiejskich, utrzymanie Gminnego Centrum Profilaktycznego przy Pl. Konstytucji, działalność profilaktyczna, pomoc prawna i psychospołeczna rodzinom, w których występuje problem alkoholizmu, dożywianie dzieci, prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie, organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu, szkolenia i dotacje dla Stowarzyszeń – 325.000,-zł,
 - badania profilaktyczne mieszkańców miasta i gminy – 30.000,-zł.
- 14. Pomoc społeczna – środki własne gminy** – **3.616.610,-zł**
- wypłata zasiłków i udzielanie pomocy w naturze podopiecznym ośrodka pomocy społecznej – 660.000,-zł,
 - wypłatę dodatków mieszkaniowych – 1.270.000,-zł,
 - funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia pracowników, koszty obsługi, utrzymanie pomieszczeń biurowych) – 1.090.610,-zł,
 - dotacja dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych w zakresie pomocy społecznej – 6.000,-zł,
 - dożywianie – 570.000,-zł,
 - transport posiłków do szkół – 20.000,-zł,
- 15. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – **135.000,-zł**
Realizacja II edycji programu unijnego „Kapitał Ludzki” przez MGOPS
- 16. Edukacyjna opieka wychowawcza** – **431.716,-zł**
- koszty utrzymania świetlic szkolnych (wynagrodzenia, energia, gaz, zakup materiałów) – 248.360,-zł,
 - utrzymanie Drawskiego Centrum Edukacyjnego (energia, ogrzewanie, wywóz nieczystości) – 49.950,-zł,
 - pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – 122.000,-zł
 - inne, w tym programy edukacyjne – 11.406,-zł
- 17. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – **4.145.000,-zł**
- remonty kanalizacji deszczowych i studni ulicznych – 220.000,-zł
 - różne opłaty i składki – 30.000,-zł,
 - gospodarka odpadami – 5.000,-zł
 - składki członkowskie R-XXI Słajcino – 20.000,-zł
 - wynajem podnośnika, frezarki i usługi alpinistyczne – 26.000,-zł,
 - oświetlenie oraz utrzymanie punktów świetlnych na terenie miasta i gminy – 1.070.000,-zł
 - koszty funkcjonowania Zakładu Usług Komunalnych (wynagrodzenia pracowników stałych oraz grup interwencyjnych, zakup materiałów, koszty usług administracyjnych itp.) – 2.710.000,-zł,

- remont ogrodzeń własnych, inne – 30.000,-zł,
- studium wykonalności – 10.000,-zł
- pozostałe – 24.000,-zł

18. Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – 1.650.500,-zł

- dotacje dla Ośrodka Kultury –1.170.000,-zł
- dotacje dla bibliotek – 380.000,-zł
- dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursów, na realizację zadań z zakresu gminy – 6.000,-zł,
- organizacja przez gminę: dożynki gminne, turniej sołectw, konkursy o Drawsku, – 17.000,-zł
- Wędrowni wirtuozi- nowa kultura – 4.500,-zł
- organizacja wystaw tematycznych, zakup materiałów – 2.000,-zł
- II edycja konkursu fotograficznego dla dzieci i młodzieży „Świadkowie odchodzą, świadkowie trwają – odkrywanie przeszłości” – 2.000,-zł
- Turniej Rycerski podczas obchodów Dni Ziemi Drawskiej – 12.000,-zł,
- „Drawski Jarmark folkloru” - 2.000,-zł,
- Dożynki Powiatowe - 2.000,-zł,
- remont świetlicy w Konotopie - 50.000,-zł,
- inne drobne wydatki - 3.000,-zł.

19. Kultura fizyczna i sport – 245.973,-zł

- dotacje na realizację zadań gminy dla jednostek, które zostaną wyłonione w drodze konkursu w zakresie:
- upowszechniania rozwoju piłki nożnej - 130.000,- zł,
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży - 30.000,- zł,
- upowszechnianie tenisa ziemnego wśród dzieci i młodzieży - 2.800,- zł
- upowszechnianie sportów walki wśród dzieci i młodzieży - 13.000,- zł
- organizacja imprez sportowo - rekreacyjnych na terenie wsi i miasta – 41.073,-zł,
- utrzymanie obiektów sportowych i ubezpieczenie imprez masowych – 12.000,-zł,
- zakup sprzętu sportowego – 10.000,-zł
- ubezpieczenie imprez sportowych organizowanych przez gminę - 2.000,-zł
- organizacja sportowych wakacji dla dzieci i młodzieży - 5.100,-zł.

III. ZADANIA ZLECONE

- Plan zadań zleconych na 2008 rok obejmuje kwotę **5.878.112,-zł**, w tym:
- administracja publiczna – 127.300,-zł,
 - prowadzenie aktualizacji spisu wyborców – 2.812,-zł,
 - opieka społeczna - 5.748.000,-zł.

IV. ZADANIA POWIERZONE

Na zadania powierzone związane z utrzymaniem cmentarza wojennego plan wynosi 13.500,-zł. Jest to dotacja z budżetu państwa.

V. ZADANIA INWESTYCYJNE I MODERNIZACYJNE

W planie na 2009 rok na zadania inwestycyjne wyasygnowano kwotę **10.589.900,- zł.**

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Zarańsko – Żółcin- Żółte-Rydzewo-Nętno-Lasocin-Łabędzie – I etap	- 583.000,-zł.
2. Budowa nawierzchni ulic na osiedlu domów jednorodzinnych w obrębie ulic: Gdyńska - Wywiórskiego	- 1.350.000,-zł,
3. Budowa nawierzchni ulic na osiedlu domów jednorodzinnych Wywiórskiego – Fałata – Kossaka	- 1.100.000,-zł.
4. Budowa dróg łączących ulice: Śląska-Warmińska-Kaszubska-Pomorska-Łowicka	- 250.000,- zł,
5. Budowa krawężnika w ul.Łąkowej oraz budowa łączników	- 234.000,-zł
6. Budowa drogi śródpolnej Gudowo-Mielenko	- 1.230.000,-zł
7. Realizacja inwestycji drogowych	- 100.000,-zł
8. Przebudowa chodnika w ul.Poznańskiej	- 42.000,-zł
9. Budowa miejsc postojowych i chodnika przy ul.Słonecznej	- 395.000,-zł
10. Rozbudowa małej infrastruktury na szlakach turystycznych Pojezierza Drawskiego budowa miejsc przystankowych na szlakach turystycznych gminy Drawsko Pomorskie – (RPO) – środki własne	- 5.000,-zł
11. Zakup nieruchomości gruntowych	- 40.000,-zł
12. Odbudowa budynku mieszkalnego w m.Rydzewo 57	- 435.000,-zł
13. Rewitalizacja niezagospodarowanych części cmentarza komunalnego w Drawsku Pomorskim	- 120.000,-zł
14. Wykonanie ogrodzeń cmentarzy wiejskich: Łabędzie, Gudowo, Nętno	- 30.000,-zł
15. Budowa kolumbarium na terenie cmentarza komunalnego w Drawsku P.	- 150.000,- zł,
16. Zakup sprzętu komputerowego i programów dla urzędu	- 80.000,-zł.
17. Przebudowa remizy na remizę i świetlicę w m.Zagozd	- 10.000,-zł,
18. Rozbudowa remizy w Rydzewie	- 50.000,-zł
19. Wymiana pokrycia dachowego w starej części SP w Drawsku Pom.	- 387.900,-zł
20. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul.Łąkowej	- 330.000,-zł,
21. Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul.Kaliskiej – Moniuszki	- 463.000,-zł
22. Budowa infrastruktury technicznej przy ul.Stargorodzka – Podmiejska	- 320.000,-zł
23. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul.Kolejowej – projekt	- 20.000,-zł
24. Budowa sieci kanalizacji deszczowej w ul.11 Pułku Piechoty	- 1.000.000,-zł
25. Budowa oświetlenia w ul.Zakopiańskiej i Bieszczadzkiej – projekt ułożenia kabla oświetleniowego w ul.Zakopiańskiej	- 122.000,-zł
26. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Suliszewie	- 500.000,-zł.
27. Przebudowa świetlicy przy ul.Gierymskiego	- 150.000,-zł
28. Rozbudowa kina Drawa na Centrum Kultury	- 220.000,- zł,
29. Modernizacja zaplecza socjalnego na stadionie miejskim w Drawsku P.	- 748.000,-zł
30. Budowa oświetlenia płyty boiska na stadionie miejskim przy ul. Okrzei	- 125.000,-zł.

Ponadto w projekcie budżetu na 2009 r. p[ro stronie wydatków majątkowych kwotę **516.500,- zł** przeznacza się na:

1. Wniesienie udziałów pieniężnych do spółki TBS z przeznaczeniem na budowę budynku wielorodzinnego przy ul. Krótkiej w Drawsku Pom. - **500.000,-zł.**
Dodatkowo w trakcie roku należy zabezpieczyć na ten cel jeszcze kwotę 500.000zł, zgodnie z decyzją Rady Miejskiej zawartej w Uchwale Nr XXIV/199/2008 z dnia 26 czerwca 2008 r.
2. Zakup mebli i komputerów na wyposażenie KPP w Drawsku Pom. **16.500,- zł.**

W 2009 roku planuje się podjęcie kredytów i pożyczek w łącznej kwocie **8.448.407,- zł** z przeznaczeniem na:

- pokrycie deficytu - 5.000.000,- zł,
- na spłatę kredytów i pożyczek podjętych w latach poprzednich - 3.448.407,- zł.

Zgodnie z zawartymi umowami bankowymi w 2009 roku gmina zobligowana jest do spłaty rat i pożyczek w następujących bankach i instytucjach finansowych:

- PKO BP S.A. w Koszalinie,
- Banku Ochrony Środowiska w Szczecinie,
- Banku Gospodarstwa Krajowego w Szczecinie,
- Banku Pocztowym w Szczecinie,
- Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

Planowany wskaźnik długu na koniec 2009 roku wyniesie 39,2 % i nie przekroczy maksymalnego wskaźnika wynikającego z ustawy o finansach publicznych tj. 60 % planowanych dochodów.

Planowana roczna spłata rat pożyczek i kredytów wyniesie 9.0 % przy i nie przekroczy wskaźnika 15 % wynikającego z ustawy o finansach publicznych.

W przedstawionym projekcie budżetu na 2009 rok została zaplanowana podwyżka wynagrodzeń pracowników urzędu gminy, ZUK, MGOPS oraz obsługi oświaty w wysokości do 4,0 %. Na fundusz nagród przeznacza się 3,0 % zaplanowanego funduszu płac.