

Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Gminy Choszczno na rok 2010.

I. Wprowadzenie.

Projekt uchwały budżetowej został opracowany na podstawie ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z 2005r. ze zm.) z uwzględnieniem niektórych zapisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Dz. U. Nr 157 poz. 1240, które z wyjątkami obowiązywać będą od 1 stycznia 2010 roku. W związku z tym układ tabel prezentujących dane liczbowe został przystosowany do wymogów art. 235, 236 i 237 tejże ustawy.

Jednocześnie przy opracowaniu budżetu uwzględniono wymogi zapisów planowanych wielkości zgodnie z klasyfikacją budżetową ogłoszoną w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 roku w „sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych” (Dz. U. Nr 107 poz. 726 z 2006 r. ze zm.).

Prognozę dochodów sporządzono z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. nr 203 poz.1966 z 2003r. ze zm.).Przyjęto kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji w wysokościach podanych przez Ministerstwo Finansów, a także kwoty dotacji celowych na zadania zlecone w wysokościach zgodnych z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego.

Dane w załącznikach zaprezentowano w oparciu o wzory przekazane przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Szczecinie.

Zamieszczone dane opisane są do paragrafów klasyfikacji budżetowej, zatem jest to prezentacja bardzo dokładna i nie ma w związku z tym potrzeby bardzo szczegółowego ich uzasadniania w objaśnieniach.

Wykonano symulację wpływów z podatków i opłat lokalnych na podstawie ustaleń zawartych w Zarządzeniu Burmistrza Nr 1472/09 z dnia 29 września 2009 roku w sprawie wskaźników i założeń oraz terminów sporządzania wstępnych planów finansowych do budżetu Gminy Choszczno na rok 2010. Przyjęto do ustalenia prognozy dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, z wyjątkiem podatku rolnego i leśnego, stawki obowiązujące dla Gminy Choszczno

w roku 2009. Do ustalenia wpływów z podatku rolnego przyjęto stawkę żyta za III kwartały 2009 roku ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2009 r. oraz średnią cenę sprzedaży drewna do obliczeń podatku leśnego ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS również z dnia 19 października 2009 r.

Na bazie zaewidencjonowanych środków transportowych podlegających opodatkowaniu wyliczono kwotę do prognozy z tytułu podatku od środków transportowych, z wyłączeniem środków o masie całkowitej do 3,5 tony włącznie niepodlegających opodatkowaniu.

Plan wydatków sporządzono o kalkulację niezbędnych potrzeb z uwzględnieniem stanu zatrudnienia w m-cu października 2009 roku.

Planując wydatki nie założono wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych z wyjątkiem 7% wzrostu płac dla etatów nauczycielskich liczonego od 1 września 2010 roku.

W planie wydatków inwestycyjnych wpisano zadania będące kontynuacją z roku 2009, na które zawarto umowy o ich wykonanie w tym zadania planowane do dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej lub z innych źródeł oraz dopisano nowe, na które istnieje możliwość dofinansowania ich realizacji z budżetu Unii Europejskiej lub z innych źródeł.

Z uwagi na ograniczone możliwości dochodowe budżetu i wyznaczone ustawami bieżące zadania do wypełnienia przez Gminę, na remonty i modernizacje w jednostkach organizacyjnych, ustalono środki w wysokościach umożliwiających wykonanie tych tematów w zakresie niezbędnym i społecznie uzasadnionym.

Jednocześnie prezentowana uchwała zawiera upoważnienia dla Burmistrza do: zgodnych z ustawą o finansach publicznych zmian w budżecie, do lokowania wolnych środków budżetowych, również poza bankiem prowadzącym podstawowy rachunek budżetu Gminy Choszczno, do zaciągania określonej kwoty zobowiązań, a także kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu.

II. Objaśnienia do prognozy dochodów.

/ wysokość kwot wykazano w zł. /

Prognozowane dochody budżetu na rok 2010 przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały w szczególności do paragrafów klasyfikacji budżetowej i do źródeł ich pochodzenia. W związku z tym objaśnione zostaną przede wszystkim pozycje dochodów składające się z kilku tytułów wpływów lub zawierające przewidywane wpływy z zaległości z lat ubiegłych.

Ponadto, wypełniając zapis art. 165 „a” ustawy o finansach publicznych obowiązującej w 2009 roku oraz art. 235 ustawy obowiązującej od stycznia 2010 roku prognozowane dochody ujęto w dwóch grupach tj. jako dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymywane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zatem dochodami bieżącymi będą dochody nie wymienione jako dochody majątkowe.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Zaplanowano dochody majątkowe z tytułu wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości będących gruntami sklasyfikowanych jako rolne oraz z tytułu spłat rat za grunty sprzedane w latach ubiegłych. Ponadto w pozycji dochodów bieżących ujęto wpływy z dzierżaw za obwody łowieckie.

Dział 600 Transport i łączność

Przewidziano środki finansowe z dotacji w ramach „ Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych 2008-2011” na budowę ulicy Zielnej w Choszczynie.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Znaczącymi pozycjami w tym dziale są:

- | | |
|---|--------------|
| 1) dochody z wpływów z czynszów z najmu mieszkań komunalnych wykonywane przez jednostkę budżetową (rozdział 70004) | 1 700 000 zł |
| 2) dochody bieżące z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oraz za zarząd nieruchomości jednostek budżetowych gminy, | 270 000 zł |

- | | |
|---|---------------|
| 3) dochody bieżące z najmu i dzierżaw gruntów i lokali, | 600 000 zł |
| 4) dochody majątkowe z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności wraz ze spłatą rat lokali nabytych w latach ubiegłych. | 13 940 939 zł |

Szczegółowy wykaz planowanych w dziale 010 i 700 § 0770 do obrotu nieruchomości przedstawiono w Informacji o mieniu komunalnym.

Dział 710 Działalność usługowa

W tym dziale wpisano do prognozy kwotę dotacji celowej na pokrycie wydatków przeznaczonych na utrzymanie cmentarza wojennego w wysokości zgodnej z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego zaliczaną do dochodów bieżących.

Ponadto przewidziano wpływy z sfinansowania opracowań zmiany planów miejscowych dotyczących działek, na których mają być wybudowane wiatraki.

Dział 750 Administracja Publiczna

Na podstawie zawiadomienia Wojewody Zachodniopomorskiego wpisano kwotę dotacji celowej na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej tj. rejestracji działalności gospodarczej, prowadzenia USC, ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych i obrony cywilnej oraz wpływy w wysokości 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2009, sporządzono prognozę wpływów z usług świadczonych przez Urząd Miejski np: usług ksero, wynajmu pomieszczeń na prowadzenie kasy Agencji i pomieszczeń na bankomat, a także z różnych dochodów tj. zakupu materiałów promocyjnych, zwrotów za rozmowy telefoniczne, z refundacji zatrudnienia osób za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy.

Zaplanowano wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz z zaległych opłat za mandaty nałożone przez Straż Miejską, a oddanych do egzekucji przez komornika. Powyższe dochody zaliczane są do dochodów bieżących.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Na podstawie zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego, Delegatury w Szczecinie, wpisano kwotę dotacji celowej na aktualizację rejestru wyborców jako dochody bieżące.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W oparciu o przewidywane wykonanie roku 2009 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w pozycji Ochotniczych Straży Pożarnych pochodzące ze zwrotu opłat za zużytą energię elektryczną w remizach strażackich, które zalicza się do dochodów bieżących.

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

Dochody tego działu w całości należą do grupy dochodów bieżących.

Zgodnie z obowiązującą klasyfikacją budżetową wpływy z podatków i opłat lokalnych wykazuje się w podziale na wpływy od osób prawnych i od osób fizycznych.

Celem ustalenia ich wysokości, wzięto pod uwagę nie tylko symulację komputerową na bazie założonych stawek podatków i podstawy opodatkowania, ale również przewidywane wykonanie dochodów z podatków i opłat za 2009 r. oraz prawdopodobną egzekucję zaległości podatkowych z lat ubiegłych.

W przypadku opłaty skarbowej, administracyjnej, opłaty za wydawanie pozwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej, a także podatku od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, jak również podatku opłacanego w formie karty podatkowej, możliwe jest podawanie kwot z tych tytułów tylko w wysokościach szacunkowych.

Corocznie bowiem może być różne zapotrzebowanie na czynności i wystąpienia zdarzeń związanych z ww. opłatami i podatkami.

Prognozę wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, wpływów z odsetek i za upomnienia przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2009 i prawdopodobnej egzekucji zaległości w roku budżetowym 2010.

Natomiast wielkości wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wpisano jak w zawiadomieniu Ministerstwa Finansów.

Nadmienić należy, że zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy, wynosi 39,34% z zastrzeżeniem art. 89 tej ustawy. Artykuł ten stanowi, że udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych obliczanych zgodnie z przepisem tego artykułu.

Ostatecznie w roku 2010 ww. wskaźnik udziału dla gmin będzie wynosił 36,94%.

Natomiast na podstawie art. 4 ust. 3 ww. ustawy udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71%.

Dział 758 Różne rozliczenia

Prognozę wielkości subwencji wpisano z zawiadomienia Ministra Finansów sporządzanego na bazie projektu ustawy budżetowej na rok 2010.

Po przyjęciu ustawy budżetowej przez Sejm RP wielkości te mogą ulec zmianie.

Poza częścią oświatową subwencji ogólnej, przyznaną w związku z prowadzeniem szkół podstawowych i gimnazjum, Gmina Choszczno otrzymuje część wyrównawczą i równoważącą subwencji ogólnej. Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej przyznawanej gminom, których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg) wynoszącej dla Gminy Choszczno 4 264 123 zł oraz z kwoty uzupełniającej uzależnionej od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2007 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu na 1 mieszkańca, wynoszącej dla gminy Choszczno 1 201 494 zł.

Gmina Choszczno otrzymuje, poza wymienionymi, część subwencji równoważącej na rok 2010 w wysokości 538 198 zł, na podstawie przepisów art. 21 „a” ustawy o dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na prognozowaną kwotę w tym dziale składają się wpływy z usług świadczonych przez Biuro Obsługi Szkół Samorządowych - 3 000 zł , dochód bieżący.

Dział 852 Pomoc Społeczna

Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego zapisano kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i na realizację własnych zadań bieżących gminy Choszczno, a także 5% wpływów od kwoty dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

W rozdziale 85228 zaplanowano kwotę 5 000 zł z tytułu częściowej odpłatności za usługi opiekuńcze na podstawie wykonania z lat ubiegłych. Ponadto w rozdziale 85295 w pozycji różnych dochodów zaplanowano wpływy z Powiatowego Urzędu Pracy tytułem refundacji zatrudnionych osób w ramach prac społeczno – użytecznych.

Jednocześnie należy zaznaczyć, że na rok 2010 Wojewoda nie przewidział dla gmin dofinansowania na dożywianie dzieci, gdyż program rządowy w tym zakresie kończy się w 2009 roku.

Dochody z ww. wpływów są dochodami bieżącymi.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Przewidziano środki z dotacji rozwojowych pochodzące z funduszu unijnego na realizację programu „Kieruj swoim losem” w wysokości zgodnej z harmonogramem na rok 2010.

Nadmienia się, że dofinansowanie programu „Kluby przedszkolaka” kończy się w 2009 roku a finansowanie tego programu od 2010 roku w całości obciążą budżet Gminy Choszczno.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na podstawie przewidywanego wykonania 2009 roku zaplanowano wpływy z opłaty cmentarnej i za wykup miejsc pochówku odpowiednio w kwotach 100 000 zł i 50 000 zł. Powyższe wielkości stanowią dochody bieżące.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach dochodów majątkowych planuje się pozyskanie środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na odbudowę i przebudowę świetlic wiejskich celem utworzenia Wiejskich Centrów Kultury.

W 2009 roku podpisano umowę z Marszałkiem Województwa Zachodniopomorskiego na realizację II etapu tego programu tj. na przebudowę świetlic w Sławęcinie, Kołkach i Rzecku.

W 2010 roku planuje się złożyć wniosek o pozyskanie środków na odbudowę i przebudowę kolejnych świetlic tj. w Piaseczniku, Sulinie, Smoleniu, Korytowie i Zamęcinie.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Dochody w ramach tego działu będą realizowane przez następujące jednostki budżetowe:

- 1) Centrum Rekreacyjno – Sportowe - wpływy z usług świadczonych na basenie przyjęto na podstawie planu sporządzonego przez jednostkę w kwocie 730 000 zł oraz z tytułu różnych wpływów w kwocie 7 000 zł.
- 2) Ośrodek Sportowo- Wypoczynkowy – za usługi świadczone przez tę jednostkę zaplanowano kwotę 1 357 150 zł oraz z tytułu różnych wpływów w kwocie 1 000 zł.
- 3) Urząd Miejski – dochody majątkowe pozyskane z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na zagospodarowanie terenów wokół Jeziora Klukom w kwocie 3 422 000 zł – podpisano umowę z Marszałkiem Województwa Zachodniopomorskiego.

PODSUMOWANIE PROGNOZY DOCHODÓW

Przedstawiono strukturę dochodów w załączniku nr 1a w układzie graficznym, która obrazuje jakie źródła dochodów mają dominującą pozycję w budżecie gminy Choszczno i tak:

	Kwota zł	udział w strukturze %
1) Dochody z podatków, opłat, majątku Gminy	41 167 280,00	57,10
2) Subwencje	16 817 313,00	23,32
3) Dotacje celowe na zadania realizowane z zakresu administracji rządowej i na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	6 741 920,00	9,35
4) Dotacje celowe z budżetu państwa i funduszy celowych, dotacje rozwojowe, środki z budżetu Unii Europejskiej oraz środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie zadań własnych (inwestycyjnych i bieżących)	7 374 403,00	10,23
<hr/> RAZEM	72 100 916,00	100,00

Prognozując dochody uwzględniono wszystkie możliwe źródła dochodów własnych, potwierdzenia dotyczące dotacji na zadania zlecone i bieżące zadania własne Gminy. Katalog źródeł pozyskiwania dochodów jest otwarty.

W zależności od zainteresowania na rynku nieruchomości mogą być korekty w pozycji prognozowanych wpływów z obrotu mieniem komunalnym. Należy zauważyć, że do prognozy przyjęto bardzo optymalny wariant obrotu mieniem komunalnym.

Jest to konieczne z uwagi na zaawansowanie robót inwestycyjnych, przede wszystkim na zadaniach współfinansowanych z udziałem środków zewnętrznych gdzie jest wymagany udział środków własnych.

Ponadto jest to konieczne w związku z zobowiązaniami zaciągniętymi na odbudowę Publicznego Przedszkola Nr 1 w Choszcznie, dokończenie finansowania wykonania termomodernizacji Publicznego Przedszkola Nr 5 w Choszcznie oraz odbudowę budynku socjalnego.

W prognozie dochodów na 2010 nie było możliwym zwiększenie wpływów z innych źródeł.

Porównując przewidywane wpływy roku 2009 wg danych źródeł dochodów w odniesieniu do ich prognozy na rok 2010 można stwierdzić, że będą mniejsze wpływy z podatku rolnego w roku 2010 o 650 000 zł i również o 526 407 zł mniejsze będą wpływy z subwencji ogółem.

Wobec takiej sytuacji słusznym rozwiązaniem wydaje się być skierowanie starań na pozyskanie zwiększonych wpływów ze sprzedaży majątku i dodatkowo jeszcze zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości

Dlatego też w ciągu roku można i trzeba uaktualniać stronę dochodową budżetu.

Na etapie sporządzania projektu uchwały budżetowej uwzględniono po stronie dochodowej pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej na zadania inwestycyjne, które kwalifikują się do dofinansowania z tych środków w roku 2010 i w latach następnych, oraz na które już podpisano umowy o przekazanie środków w związku z realizacją konkretnych zadań.

III. Objaśnienia do planu wydatków

Poszczególne wydatki w działach przedstawiają się następująco (załącznik nr 2):

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01008 – Planuje się uiszczenie opłaty rocznej za użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własności Skarbu Państwa, a wykorzystywanych do przedsięwzięć związanych z transportem (dotyczy mostu na rzece Stobnicy na ulicy Stargardzkiej) .

Rozdział 01030 - Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych zaplanowano środki w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego na dofinansowanie działalności Zachodniopomorskiej Izby Rolniczej.

Rozdział 01095 – Przewiduje się sfinansowanie działań sprzyjających rolnictwu, m.in. dofinansowanie wyjazdu rolników na targi i wystawy rolnicze oraz zakup matek pszczelich.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 - Zaplanowano wydatki bieżące na naprawy i konserwacje ulic i chodników, utrzymanie służby drogowej. Przewiduje się wykonanie remontów tych odcinków ulic, które uznane zostaną za niezbędne do wykonania.

INWESTYCJE:

1) Przebudowa ul. Polnej – planuje się wykonanie nawierzchni ulicy kostką polbruku oraz jednostronne przełożenie krawężnika.

Przetarg na wykonawstwo rozstrzygnięto w 2009 roku.

2) Przebudowa ulicy Zielnej.

Zakres zadania obejmuje wykonanie odwodnienia terenu, kanalizację deszczową, uzupełnienie brakującej kanalizacji sanitarnej, przebudowę oświetlenia ulicznego, wykonanie konstrukcji i nawierzchni drogi z asfaltu.

W pierwszym etapie planuje się również rozbiórkę istniejącego odcinka drogi ułożonego na niezagęszczonym, zapadającym się gruncie, na którym powstają zastoiska wody. Inwestycję ujęto do dofinansowania części nakładów z Narodowego Programu Odbudowy i Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011.

- 3) Droga do „Kożedo” od skrzyżowania z ulicą Dąbrowszczaków do budynków mieszkalnych – regulacja drogi i ułożenie warstwy wyrównawczej i dywanika asfaltowego.

Przewidziano środki na regulację profilu i niwelety drogi, odtworzenie rowów odwadniających i ułożenie warstwy wyrównawczej i dywanika asfaltowego na bruku kamiennym, o profilu bardzo uciążliwym i niebezpiecznym dla ruchu samochodów (profil bardzo wąski i wysoki, nieprawidłowa niweleta wymagająca korekty). Przetarg na wykonawstwo rozstrzygnięto w 2009 roku.

- 4) Przebudowa drogi w Rzeczkach.

Zaplanowano korektę profilu drogi, jej wyrównanie masą asfaltową oraz ułożenie dywanika asfaltowego i wykonanie rowów odwadniających.

W wyniku przebudowy drogi możliwe będzie bezpieczne dojście dojeżdżających osób, w tym dzieci do szkół, do przystanku autobusowego.

Przetarg rozstrzygnięto w 2009 roku.

- 5) Przebudowa drogi gminnej w Stradzewie na działce 202/3 – w 2010 roku planuje się wykonanie i sfinansowanie dokumentacji technicznej na tę inwestycję.
- 6) Budowa drogi dojazdowej na działce 17/67 obręb Smoleń – w 2010 roku zaplanowano wykonanie i sfinansowanie dokumentacji na tę inwestycję.
- 7) Dofinansowanie budowy chodnika do zespołu budynków wielorodzinnych w Piaseczniku i Raduniu.

Jest to dotacja dla Województwa Zachodniopomorskiego, z przeznaczeniem dla Zachodniopomorskiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Koszalinie, jako pomoc między jednostkami samorządu terytorialnego w ramach podjętej współpracy przy realizacji dróg wojewódzkich.

- 8) Dofinansowanie projektu powiatowo – gminnego Przebudowy ciągu dróg w ramach Programu Przebudowy Dróg Lokalnych dofinansowanych z Narodowego Programu Odbudowy Dróg – zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Choszcznie podpisano umowę na udział Gminy Choszczno w

realizacji programu podjętego wspólnie ze Starostwem Powiatowym w Choszcznie.

Rozdział 60017

Zaplanowano środki na sfinansowanie przebudowy drogi dojazdowej od budynku Urzędu Miejskiego do bocznej bramy Cmentarza Komunalnego. Prace budowlane wykonano w 2009 roku w związku z rozbiórką starych budynków przyjętych nieodpłatnie od Województwa Zachodniopomorskiego pod przygotowywany parking.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – Zaplanowano wydatki na poziomie wpływów z czynszów z najmu lokali komunalnych na funkcjonowanie jednostki budżetowej do obsługi mieszkań komunalnych oraz na opłaty związane z utrzymaniem mediów i budynków.

Proponuje się obsługę tej działalności w formie jednostki budżetowej w związku z zaleceniami pokontrolnymi NIK w tym temacie.

W związku z tym, że nie ma historii działalności jednostki budżetowej, przyjęto do planu dane szacunkowe zakładając 5- cio osobowe zatrudnienie.

INWESTYCJE:

Zaplanowano środki na zakupy inwestycyjne nowo utworzonej jednostki tj. komputery, kserokopiarkę itp.

Rozdział 70005 – W ramach gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące związane z przygotowaniem do zmiany prawa własności mienia komunalnego, jak np: opłaty notarialne, sądowe, opłaty za wypisy z ewidencji gruntów, za założenie ksiąg wieczystych, za wyceny nieruchomości i ogłoszenia terminów przetargów w prasie.

INWESTYCJE:

Wykupy nieruchomości, w miarę potrzeb, do prowadzenia prawidłowej gospodarki w tym zakresie.

Rozdział 70095 - Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących przewiduje się sfinansować remonty budynków na terenie wiejskim, w których Gmina ma udział, uiścić opłaty z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym Gminy (budynki przy ul. Wolności, Kolejowej i mieszkania przy ul. Mur Południowy i ul. Wysokiej przyjętych od PKP), opłaty za udział we Wspólnotach Mieszkaniowych w budynkach przy ul. Mur Południowy i ul. Wysoka oraz opłacić najem dwóch lokali od Wojskowej Agencji Mieszkaniowej a także uregulować odszkodowania i opłaty czynszu w związku z niezapewnieniem lokali socjalnych.

INWESTYCJE:

- 1) Opracowanie koncepcji studium wykonalności budownictwa mieszkaniowego – zaplanowano środki na sfinansowanie tego opracowania zleconego w 2009 roku do wykonania.
- 2) Budowa mieszkalnego budynku socjalnego – w przypadku pozyskania wykonawcy wyrażającego zgodę na przedłużony okres finansowania na rok 2010 wpisano część tego finansowania

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71004 - W omawianym rozdziale planuje się wydatki na sfinansowanie dokończenia wykonania planów miejscowych dla miasta i gminy Choszczno jako realizacji podjętych uchwał Rady Miejskiej tj. zmiany planu miejscowego na Osiedlu Południowym, na Smoleniu i planów miejscowych pod wiatraki oraz zmianę studium uwarunkowań.

Ponadto przewidziano w planie sfinansowanie wydatków na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu dla terenów nie posiadających aktualnych planów.

Rozdział 71014 – Planuje się wydatki bieżące na wszelkie zmiany geodezyjne i kartograficzne niezbędne w gospodarce gruntami i nieruchomościami, które nie dotyczą planowanych inwestycji.

Rozdział 71035 – W zaplanowanej kwocie na utrzymanie cmentarzy przewiduje się 250 000 zł na utrzymanie cmentarza komunalnego i porządkowanie cmentarzy wiejskich.

Ponadto, zaplanowano wydatki bieżące w wysokości potwierdzonej dotacji na utrzymanie cmentarza wojennego, tj. 12 000 zł.

INWESTYCJE:

Budowa ogrodzenia Cmentarza Komunalnego – zaplanowano środki na sfinansowanie wykonania tego zadania z 2009 roku w związku z przebudową placu pod parking od strony budynku Urzędu Miejskiego.

Dział 750 Administracja Publiczna

Rozdział 75011 – Sklasyfikowano w tym rozdziale wydatki bieżące związane z prowadzeniem USC, ewidencją ludności, z wydawaniem dowodów osobistych, spraw wojskowych, oc, rejestracją ewidencji działalności gospodarczej. Są to zadania administracji rządowej zlecone do realizacji Gminie.

Rozdział 75022 - Wydatki dotyczące tego rozdziału związane są z funkcjonowaniem Rady Miejskiej. W planie przyjęto diety za posiedzenia w sesjach, komisjach oraz wydatki na szkolenia. Plan wydatków na diety ustalono na podstawie wysokości diet obowiązujących w roku 2009 i przewidywanego wykonania tego roku. Założono też wydatki na materiały biurowe, delegacje radnych, zużycie energii elektrycznej, itp.

Rozdział 75023 - Plan wydatków bieżących na działalność Urzędu Miejskiego ustalono w oparciu o następujące założenia:

- 1) Planując wynagrodzenia i pochodne uwzględniono przewidywane wykonanie roku 2009. Do planowanej pozycji wynagrodzeń doliczono wypłaty nagród jubileuszowych dla siedmiu osób. Nie przewidziano środków na wzrost wynagrodzeń.
- 2) Wydatki bieżące zaplanowano biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2009 r. oraz obowiązujące przepisy np. odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych. Bazą do jego naliczenia jest przeciętne wynagrodzenie za II półrocze 2009r. i odpis 37,5 % w stosunku do etatów (do projektu

budżetu przyjęto przeciętne wynagrodzenie II kwartału 2009r. i po zakończeniu roku 2009 to naliczenie zostanie skorygowane).

Na planowaną pozycję wydatków bieżących składają się m.in. opłaty połączeń telefonicznych i przesyłek, opłaty bankowe, ubezpieczeń, szkoleń, zakupu materiałów, zapłaty za świadczone usługi prawne, prowadzenie archiwum zakładowego, sprzątnięcie pomieszczeń budynku Urzędu, usługi bhp.

W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi nie zaplanowano dalszych prac remontowych w pomieszczeniach budynku Urzędu Miejskiego.

INWESTYCJE:

Zaplanowano niezbędne zakupy inwestycyjne tj. zakup jednego serwera i urządzenia do kopii bezpieczeństwa.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W ramach promocji Gminy planuje się przedstawienie atrakcji i walorów turystycznych miasta i okolic na targach oraz zmianę treści ogłoszeń na Reklamach Miejskich.

Ponadto planuje się sfinansować wykonanie tablic informacyjnych na zabytkach Gminy Choszczno z historią danego zabytku w języku polskim, niemieckim i angielskim. Wydrukowane zostaną m.in. nowe foldery reklamujące Choszczno i jego okolice. Jak corocznie w wydatkach przeznaczonych na promocję planuje się sfinansować wydawanie „Biuletynu Choszczeńskiego”, utrzymanie strony internetowej, współpracę z miastami partnerskimi.

Promocja Gminy Choszczno będzie prowadzona również na organizowanych tradycyjnie „Dniach Choszczna”, „Pożegnaniu lata” i innych imprezach sportowych, kulturalnych oraz uroczystościach obchodzonych na terenie naszej Gminy. W budżecie corocznie planuje się środki w wysokości mniejszej od zgłoszonego przez Biuro zapotrzebowania, dlatego też niektóre z tematów są ponawiane w planach wydatków kolejnego roku.

Rozdział 75095 Pozostała działalność - 63 700 zł

Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na:

- | | |
|--|-----------|
| 1) Diety sołtysów i przewodniczących osiedli za udział w sesjach - | 25 000 zł |
| 2) Różne opłaty, składki m.in. za członkostwo - | 30 000 zł |
- w Euroregionie „Pomerania”, Związku Miast Polskich,

Stowarzyszeniu „ Lider Pojezierza”.

- 3) Wydatki sołectw i osiedli – na regulowanie opłat za abonamenty i karty telefoniczne oraz zakup materiałów biurowych dla sołtysów i przewodniczących osiedli. - 8 700 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101- Zaplanowano wydatki zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Zachodniopomorskiego na uzupełnienie i uaktualnienie stałego rejestru wyborców – jest to zadanie zlecone.

Dział 752 Obrona Narodowa

Rozdział 75212 – Zaplanowano ze środków własnych wydatki na cele obronne. W ramach tych środków przewidywany jest zakup m.in. książek i map do zajęć z szkolenia obronnego oraz materiałów biurowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 - W rozdziale ochotniczych straży pożarnych zabezpieczono środki na płace i pochodne od płac kierowców oraz na utrzymanie sprzętu. Przewiduje się wydatki na zakup paliwa, olejów, uzupełniania części zamiennych do sprzętu, a także zakup umundurowania i wyposażenia.

INWESTYCJE:

Zaplanowano dotację do zakupu samochodu dla Filii OSP Zamęcin.

Rozdział 75414 - Zabezpieczono m .in. środki na utrzymanie bazy magazynowej Obrony Cywilnej, konserwację i remont sprzętu oraz przeprowadzenie szkolenia osób funkcyjnych, zakup ,materiałów i wyposażenia. Planuje się także zakup 2 ręcznych syren dla sołectw. Ponadto planuje się zakup odzieży dla Gminnego Zespołu Zarządzania Kryzysowego, remont oświetlenia w pomieszczeniach stanowisk kierowania szefa OC, przegląd masztów radiotelefonicznych itp.

Rozdział 75415 - Planuje się dotację celową dla podmiotu, który zrealizuje zadania własne gminy w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa na jeziorach i kąpieliskach Gminy Choszczno.

Rozdział 75495 – Przewiduje się kwotę 1 500 zł na ochronę informacji niejawnych, funkcjonowanie kancelarii tajnej, w tym szkolenie Kierownika Kancelarii i Pełnomocnika ochrony.

Ponadto w ramach wydatków na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 2 000 zł na dofinansowanie organizacji konkursów z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

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

Rozdział 75647 – W tej pozycji planuje się wszelkie wydatki związane z poborem podatków i innych należności budżetowych tj. prowizję dla inkasentów, zakup materiałów biurowych, opłaty za realizację tytułów egzekucyjnych oraz opłaty sądowe za wpisy na hipoteki.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Zaplanowano niezbędne środki na wydatki związane z obsługą długu oraz spłatą odsetek od zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Dział 758 Różne rozliczenia

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, zabezpieczono w planie wydatków środki na rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki. Rezerwa nie przekracza 1 % wydatków budżetu i tym samym spełnia wymogi art. 173 ust. 4 ustawy o finansach publicznych obowiązującymi do 2009 roku oraz spełnia jednocześnie zapisy art. 222 ustawy obowiązującej od 2010 roku, gdyż mieści się w granicach minimum 0,1% do 1% wydatków budżetu.

Jednocześnie, wypełniając zapis art. 26, ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r., Nr 89, poz. 590), utworzono rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Rezerwa ta może wynosić do 1% bieżących wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu to wydatki związane z finansowaniem szkół podstawowych łącznie z oddziałami „0”, gimnazjum, przedszkoli, obsługi finansowo- księkowej i dowożeniem dzieci.

Dla wszystkich jednostek oświatowych do planu wydatków bieżących wliczono kwotę na podwyżki wynagrodzeń dla etatów nauczycielskich w wysokości wynikającej z założeń przyjętych w subwencji oświatowej tj. 7% od 1 września 2010 r. łącznie ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego zatrudnionych nauczycieli.

Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Do projektu budżetu wpisano kwotę na planowane płace i pochodne w kwocie bez podwyżek dla etatów nienauczycielskich.

Z uwagi na brak środków finansowych nie było możliwe uwzględnienie złożonego zapotrzebowania na środki z przeznaczeniem na modernizacje i remonty.

Dlatego też, w ramach zaplanowanych wydatków bieżących przewidziano środki w kwocie 68 000 zł dla wszystkich szkół na ww. cel. Szkoły mogą wykonywać remonty w ramach wypracowanych środków dochodów własnych.

INWESTYCJE:

Zaplanowano dla Szkoły Podstawowej Nr 1 w Choszcznie i Szkoły Podstawowej w Sławęcinie środki na opracowanie dokumentacji technicznej na przeprowadzenie robót termomodernizacyjnych budynków, w których mieszczą się szkoły.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Zaplanowano środki na płace i pochodne oraz niezbędne środki na pozostałe wydatki bieżące na funkcjonowanie Oddziałów „0”.

Zaznaczyć należy, że w odniesieniu do przewidywanego wykonania wydatków za rok 2009, plan na rok 2010 zwiększono o 65% w związku z zakończeniem dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej Klubów Przedszkolaka na wsi.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Zabezpieczono w planie wydatków środki na płace i pochodne bez podwyżek dla administracji i obsługi oraz częściowe sfinansowanie wydatków na bieżące funkcjonowanie przedszkoli publicznych. Przedszkola pokrywają pozostałe wydatki bieżące z dochodów własnych.

Ponadto do planu wydatków bieżących wliczono kwotę 24 000 zł na remonty.

INWESTYCJE:

Planuje się dokończenie wykonanej w 2009 roku termomodernizacji budynku Publicznego Przedszkola Nr 5 w Choszcznie oraz dokończenie finansowania kompleksowej realizacji budynku Publicznego Przedszkola Nr 1 w Choszcznie. Ponadto zaplanowano urządzenie placu zabaw dla Publicznego Przedszkola Nr 1 w Choszcznie a także zakup pieca elektrycznego na potrzeby kuchni w tym przedszkolu.

Rozdział 80110 – Gimnazja

Zaplanowano środki na płace i pochodne bez podwyżek dla administracji i obsługi oraz na pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniono z złożonego przez placówkę zapotrzebowania na przeprowadzenie prac remontowych naprawę dachu i schodów do starego budynku na kwotę 53 000 zł. Pozostałe konieczne prace remontowe proponuje się sfinansować z rachunku dochodów własnych.

INWESTYCJE:

Zaplanowano środki na opracowanie dokumentacji na wykonanie termomodernizacji budynku gimnazjum.

Wypełniając zapis art. 49 ust. 1, pkt 1 ustawy Karta Nauczyciela w ramach planowanych wynagrodzeń przewidziano specjalny fundusz nagród dla nauczycieli w wysokości 1% planowanych wynagrodzeń osobowych.

Zaplanowano również obowiązkowy 0,3 % odpis na fundusz zdrowotny dla nauczycieli w rozdziale 80195 Pozostała działalność łącznie dla wszystkich placówek.

Ponadto w szkołach podstawowych i gimnazjum w ramach wydatków bieżących zaplanowano środki na stypendia za osiągnięcia w nauce i sporcie łącznie na kwotę 19 900 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Zaplanowano, jak corocznie wydatki na dowożenie dzieci do szkół i gimnazjum, w tym na płace i pochodne dla trzech kierowców i opiekunów dzieci.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno- administracyjnej szkół

Przewiduje się środki finansowe na funkcjonowanie Biura Obsługi Szkół Samorządowych prowadzącego obsługę finansowo-księgową placówek oświatowych oraz organizującego i rozliczającego dowozy dzieci do szkół. Nie zaplanowano środków na podwyżki płac pracowników Biura.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zgodnie z ustawowymi wymogami przewidziano w tym rozdziale środki na doksztalcanie nauczycieli.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W planie wydatków bieżących w kwocie 193 720 zł przewidziano kwotę:

- 1) 10.000 zł - na pozostałe wydatki oświatowe m.in. nagrody w konkursach szkolnych i międzyszkolnych, obchody Dnia Edukacji Narodowej, obchody Dnia Dziecka, opłaty Komisji Egzaminacyjnych, ogłoszenia o konkursach.
- 2) 156 220 zł – na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli będących na emeryturze lub rencie,
- 3) 27 500 zł – fundusz zdrowotny dla nauczycieli.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zaplanowano środki na zwalczanie narkomanii zgodnie z zapisami w załączniku nr 15.

Rozdział 85154 - Zaplanowano wydatki na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Szczegółowy wykaz tematów do realizacji przedstawiono w załączniku nr 15.

Rozdział 85195 – Z planowanej w tym rozdziale kwoty 65 320 zł na utrzymanie Warsztatu Terapii Zajęciowej z własnych środków budżetu przeznaczono 49 320 zł w tym 9 000 zł jako zakupy inwestycyjne na zakup kserokopiarki. Wydatki tej jednostki będą przede wszystkim sfinansowane dotacją z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 443 880 zł, którą rozlicza się na oddzielnym rachunku bankowym zgodnie z wymogami tego Funduszu.

Pozostałą kwotę tego rozdziału w wysokości 16 000 zł zaplanowano na usługi i pomoc z dziedziny ochrony zdrowia, w tym w formie dotacji 11 000 zł. W ramach wydatków bieżących będą sfinansowane tematy z ochrony zdrowia m.in. opłata na rzecz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie za zakupiony samochód współfinansowany ze środków PFRON.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale 852 Pomoc społeczna zaplanowano wydatki z tematów, które realizują dwie jednostki organizacyjne Gminy tj. Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Środowiskowy Dom Samopomocy. Z budżetu państwa, na podstawie zawiadomienia od Wojewody Zachodniopomorskiego, w całości sfinansowano zadania zlecone tj. wydatki zapisane w rozdziale 85212, 85213, 85216. Natomiast współfinansowane są wydatki w rozdziałach 85203, 85214, 85219 i w rozdziale 85228 usługi opiekuńcze.

W ramach planowanych środków własnych w rozdziale 85214 przewidziano środki w kwocie 320 000 zł na dofinansowanie pobytu osób samotnych w domach opieki. Gmina w całości z dochodów własnych finansuje wypłatę dodatków mieszkaniowych w ramach planu ustalonego w rozdziale 85215.

W rozdziale 85295 „Pozostała działalność” zaplanowano 451 800 zł na dożywianie dzieci w szkołach ze środków własnych. Wojewoda Zachodniopomorski na dzień sporządzenia projektu budżetu nie potwierdził dofinansowania na dożywianie gdyż program rządowy w tym temacie był przewidywany do końca 2009 roku.

Ponadto w omawianym rozdziale przewidziano kwotę 72 000 zł na sfinansowanie udziału własnego w organizacji prac społecznie użytecznych, z czego udział własny wynosi 28 800 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Zaplanowano wydatki na realizację „ Kieruj swoim losem” w tym ze środków własnych w kwocie 17 500 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 - Zaplanowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych.

Rozdział 85446 – Zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela zaplanowano środki na doszkąłcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – W dziedzinie gospodarki ściekowej i ochrony wód zaplanowano kontynuację i rozpoczęcie inwestycji z tego zakresu, w tym:

INWESTYCJE:

- 1) Przebudowa stacji ujęcia i uzdatniania wody w Choszcznie.
W ramach zapisanych środków przewiduje się sfinansowanie wykonania dokumentacji technicznej przebudowy stacji ujęcia i uzdatniania wody w Choszcznie, z przystosowaniem jej do nowych norm obowiązujących w Unii.
- 2) Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej przy ul. Jagiełły i Dąbrowszczaków.
Zapisane środki przewidziano na przygotowanie dokumentacji technicznej przebudowy sieci w wysokości zgodnej z przeprowadzonym przetargiem.
- 3) Doprowadzenie wody do 5 budynków na kolonii Stary Klukom.
Przewidziano środki na sfinansowanie wykonania dokumentacji technicznej.
W roku 2011 zaplanowano wykonanie wodociągu do kolonii Stary Klukom w kierunku na Krzęcin.
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z siecią wodociągową nowo projektowanej ulicy od ul. Wojska Polskiego do nowo projektowanego osiedla.
Planuje się rozpoczęcie realizacji zamierzenia umożliwiającego podanie wody i

odbiór ścieków w tym obszarze, która zależna jest od ustaleń sporządzanego planu miejscowego.

W budżecie roku bieżącego zaplanowano sfinansowanie dokumentacji technicznej sieci zewnętrznej i drogi dojazdowej do zespołu zabudowy mieszkaniowej.

Rozdział 90003 – W ramach planowanych wydatków bieżących zaplanowano środki na utrzymanie czystości w gminie, w tym kwotę 3 990 zł do dyspozycji sołectw.

Rozdział 90004 – Z budżetu Gminy planuje się środki na utrzymanie i nasadzenie nowej zieleni. Ponadto planuje się w tym temacie środki z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Rozdział 90015 – Zaplanowano środki na opłaty za zużytą energię, konserwację lamp, jak również spłatę nakładów inwestycyjnych na energooszczędne oświetlenie – II etap.

INWESTYCJE:

- 1) Budowa nowych punktów świetlnych wg potrzeb.
- 2) Budowa oświetlenia na ścieżce wokół jeziora Klukom.

Rozdział 90019 – Zaplanowano środki na opłaty za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90095 – W ramach tego rozdziału zaplanowano na wydatki bieżące 461 630 zł na finansowanie m.in. utrzymania targowiska miejskiego, kanalizacji burzowej, likwidacji dzikich wysypisk, utrzymania fontanny, naprawy i montażu oświetlenia świątecznego. Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 11 370 zł do dyspozycji sołectw.

INWESTYCJE:

Dokończenie inwestycji z 2009 roku tj. zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziałach 92109 i 92116 ujęto wydatki na dotacje podmiotowe dla Miejskiej Biblioteki Publicznej i Choszczeńskiego Domu Kultury (załącznik nr 11).

Z uwagi na ograniczone możliwości finansowe proponuje się dotacje dla Instytucji na poziomie około 95% wykonania 2009 r.

Placówki powyższe są instytucjami kultury, jednostkami organizacyjnymi Gminy Choszczno realizującymi zadania gminy, zaliczanymi do podmiotów objętych ustawą o finansach publicznych. Ponadto w rozdziale 92109 kwotę 27 600 zł przeznaczono do dyspozycji sołectw na wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich (załącznik nr 6).

INWESTYCJE:

1) Odbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Gminie Choszczno - II etap
Wiejskie centra kultury w Sławęcnie, Kołkach, Rzecku.

Podpisano umowę o dofinansowanie wykonania zadania dlatego też planuje się realizację zadania zgodnie z harmonogramem i terminem zawartym w umowie.

2) Odbudowa i przebudowa świetlic wiejskich w Gminie Choszczno – etap III
Wiejskie Centra Kultury w Piaseczniku, Sulinie, Smoleniu, Korytowie i Zamęcinie . Przystąpienie do realizacji zadania uzależnia się od pozyskania środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Rozdział 92120 - Zaplanowano wydatki na remont i konserwację zabytkowych kościołów w Gminie Choszczno w drodze wyboru ofert.

Rozdział 92195 Z planowanej na wydatki bieżące kwoty 70 300 zł przeznacza się na:

- | | | |
|--|---|-----------|
| 1) Nagrody w konkursach w kulturze i sztuce, w związku z gminnymi imprezami z tej dziedziny, dofinansowanie organizacji tych imprez itp. | - | 10 000 zł |
| 2) Realizację zadań w zakresie kultury i sztuki w tym przez organizacje pozarządowe w formie dotacji (załącznik nr 13). | - | 10 000 zł |
| 3) Wydatki sołectw i osiedli z przeznaczeniem na krzewienie i pielęgnowanie tradycji w kulturze. | - | 35 300 zł |

4) Dofinansowanie organizacji święta plonów. - 15 000 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92601 - Na łącznie zaplanowaną kwotę 3 413 125 zł, na wydatki bieżące dotyczące funkcjonowania Centrum Rekreacyjno-Sportowego przeznaczono 2 060 575 zł, natomiast dla Ośrodka Sportowo Wypoczynkowego 1 352 550 zł. Zatem w ramach tego rozdziału klasyfikacji budżetowej zapisano plan wydatków dla dwóch jednostek organizacyjnych, które będą się rozliczać na podstawie oddzielnych planów finansowych.

Nie przewiduje się podwyżek płac dla pracowników tych jednostek.

INWESTYCJE:

Zaplanowano zakup dwudrzwiowej szafy chłodniczej dla Ośrodka Sportowo – Wypoczynkowego.

Rozdz. 92605 Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na dotację celową dla podmiotów wybranych na podstawie zgłaszanych ofert, które wyrażą chęć wykonywania zadań własnych gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu.

Rozdz. 92695 - Pozostała działalność.

W ramach wydatków bieżących przewidziano 1 000 zł na opłaty za zamieszczenie ogłoszeń i inne wydatki związane z wyborem ofert na wykonanie zadań gminy z dziedziny kultury fizycznej i sportu.

INWESTYCJE:

1) Turystyczno- rekreacyjne zagospodarowanie terenów wokół jeziora Klukom oraz Miejskiej Górze w miejscowości Choszczno.

Zaplanowano środki na roboty budowlane, wykonanie ścieżki wokół jeziora oraz na terenie Miejskiej Góry z placami zabaw, sportu i wypoczynku.

2) Budowa Hali sportowej w Choszcznie na Stadionie Miejskim – ustalono plan na wykonanie opracowań projektowych w przypadku gdyby otrzymano potwierdzenie o dofinansowaniu inwestycji ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki.

PODSUMOWANIE PLANU WYDATKÓW

Przedstawiono planowane wydatki w układzie graficznym w załączniku 2a obrazującym ich kierunki i dominujące kwoty i tak: /zł/

1) Inwestycje	20 504 054,00
2) Oświata i wychowanie	19 296 428,00
3) Ochrona zdrowia i opieka społeczna	11 433 720,00
4) Gospodarka komunalna, mieszkaniowa, transport, rolnictwo, działalność usługowa	6 378 190,00
5) Administracja publiczna	5 910 157,00
6) Kultura i sport	5 132 025,00
7) Obsługa długu	1 700 000,00
8) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	278 900,00
9) Rezerwy	105 000,00
Razem planowane wydatki na rok 2010	70 738 474,00

Przedstawiona analiza wskazuje, że najwyższy udział w planowanych wydatkach ogółem stanowią wydatki na inwestycję wynoszący 28,99%. Znaczący udział w wydatkach mają również planowane wydatki na oświatę i wychowanie tj. 27,28%.

Najmniej środków przeznacza się na rezerwy tj. 0,15 %.

IV. Dane szczegółowe do uchwały budżetowej na podstawie zapisów art. 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych.

Wypełniając wyżej cytowane zapisy ustawy w załączeniu do uchwały budżetowej przedstawia się, poza załącznikami podstawowymi nr 1 i 2 o dochodach i wydatkach, dane zawarte w załącznikach od nr 3 do 15, które są opisane w treści uchwały.

V. Wynik finansowy budżetu i sfinansowanie rozchodów związanych ze spłatą rat pożyczek i kredytów.

Różnica między prognozowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na rok 2010 jest dodatnia. Zatem wynik finansowy budżetu Gminy jest nadwyżką budżetową na kwotę 1 362 442 zł.

Planowaną nadwyżkę budżetową proponuje się przeznaczyć na spłatę rat pożyczek i kredytów długoterminowych zgodnie z Załącznikiem nr 3.

Zaplanowano przypadające do spłaty w roku 2010 raty zaciągniętych pożyczek preferencyjnych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie.

Ponadto zaplanowano do spłaty, zgodnie z harmonogramem spłat, raty kredytów termomodernizacyjnych zaciągniętych w Banku DnB NORD Polska oraz raty kredytów z Europejskiego Banku Inwestycyjnego, za pośrednictwem Oddziału BGK w Szczecinie, zaciągnięte na wykonanie nawierzchni ulic w Choszczynie.

VI. Zakończenie.

Na podstawie sporządzonej prognozy długu, uwzględniającej dane zapisane w proponowanym projekcie budżetu na rok 2010, należy stwierdzić, że wskaźniki długu i obsługi zadłużenia, obliczone na rok 2010 i lata następne, nie przekraczają ustawowych limitów, tj. odpowiednio 60% i 15%.

Prognozowane wskaźniki na projektowany rok budżetowy to dla długu 44,6% i 9,9% do obsługi zadłużenia. Tym samym zapewnia się naprawę wskaźnika długu przewidywanego za rok 2009.

Przedkładany projekt budżetu, zarówno po stronie dochodów i wydatków wydaje się być rozwiązaniem optymalnym.

Założono realizację wydatków inwestycyjnych na poziomie 28,99% w stosunku do ogólnej kwoty wydatków oraz 28,43% do ogólnej kwoty dochodów.

Przepisy prawne dają delegację do zmian w uchwale budżetowej w ciągu roku budżetowego, gdy zaistnieją okoliczności wymagające odpowiednich korekt i w miarę potrzeb odpowiednie zmiany będą proponowane.

Przedkładany projekt został opracowany zgodnie z obowiązującymi na dzień jego sporządzenia przepisami prawa i zapewnia realizację nałożonych na Gminę zadań.

Opracowanie: Barbara Król
Skarbnik Miejski