

INFORMACJA **objaśniająca do budżetu Gminy Brańsk na 2008 rok**

Obowiązek realizacji zadań przez gminę rodzi konieczność prowadzenia określonej gospodarki finansowej, której podstawą jest budżet gminy. Projekt budżetu jest efektem działania różnych podmiotów, a odpowiedzialność za jego przygotowanie ponosi Wójt Gminy.

Projekt budżetu na rok 2008 został opracowany zgodnie z zasadami ustawy o finansach publicznych, ze wskazówkami Rady Gminy zawartymi w stosownej uchwale oraz w oparciu o wskaźniki wzrostu przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa, a przesłane nam pismem Ministra Finansów, przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2006, rozeznania potrzeb w zakresie zamierzeń inwestycyjnych i remontowych przez radnych i pracowników merytorycznie odpowiedzialnych za realizację zadań gospodarczych i wydatków finansujących te zadania.

W zakresie prognoz dochodów podstawę stanowiły informacje Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Urzędu Skarbowego w Bielsku Podlaskim o wysokości subwencji, podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacji na zadania zlecone gminie przez administrację rządową.

Projekt budżetu zakłada osiągnięcie dochodów w wysokości 15.911.697 zł

z czego:

- dochody z podatków i opłat	-	2.755.023 zł
- dochody z majątku gminy	-	53.382 zł
- pozostałe dochody	-	52.368 zł
- środki pozyskane z budżetu Unii Europejskiej	-	3.883.883 zł
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	-	1.830.076 zł
- subwencje ogólne z budżetu państwa	-	6.838.756 zł
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących	-	379.209 zł
- dotacje celowe na zadania bieżące na podstawie porozumień	-	6.000 zł
- dotacje z funduszy celowych na realizację zadań bieżących	-	113.000 zł

Szacuje się wzrost dochodów o 38,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania z 2007 roku, gdyż niewspółmiernie wzrosły dochody z subwencji wyrównawczej i środki pozyskane z funduszy strukturalnych. Zakładamy osiągnięcie środków z funduszy strukturalnych z Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w wysokości 3.883.883 zł na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i remontowych na terenie gminy.

Dochody własne

Największe źródło dochodów własnych stanowią podatki i opłaty lokalne. Założenia na rok 2008 wskazują na wzrost o 16,4 %.

Podatek rolny jako najpokaźniejsze źródło dochodów własnych skalkulowany został wg ceny 1q żyta 52 zł przyjętej do wymiaru podatku rolnego na 2008 rok, co stanowi obciążenie 1ha przeliczeniowego 130 zł. Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę drewna tartaczego obliczoną za okres 3 kwartałów w wysokości 147,28 zł za 1 m³ i obciążenia równoważnością drewna 0,220 m³ z 1 ha lasu, co stanowi 32,40 zł z 1 ha fizycznego.

W rozdz. 75616 – podatek leśny od lasów będących w posiadaniu indywidualnych rolników oszacowano w oparciu o powierzchnię lasów wyrażoną w hektarach wynikającą z ewidencji gruntów, budynków i średnią cenę drewna tartaczego.

Podatek od środków transportowych skalkulowano według ilości środków transportowych z ewidencji z podziałem na masę całkowitą środka transportowego, ilości osi w oparciu o stawki ustalone uchwałą Rady Gminy Brańsk. Zakłada się wzrost średnio o 3 %.

Podatek od nieruchomości został skalkulowany ze wzrostem 3 %. Zakłada się zwolnienie z podatku od nieruchomości budynków mieszkalnych rolników, kościelnych osób prawnych. Zakłada się wzrost pozostałych podatków i opłat średnio o 3 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2007 roku.

W dz. 700 rozdz. 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami planujemy osiągnąć dochody z opłaty eksploatacyjnej ze zwirowni Świridy, z dzierżawy i najmu lokali dla POLSERU w Siemiatyczach, dla Telekomunikacji w Białymstoku i osób fizycznych.

Dochody z majątku gminy wzrosną w stosunku do wykonania w roku 2007. Planuje się uzyskanie kwoty 20.000 zł z tytułu sprzedaży działek. Planujemy również je osiągnąć z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżawy i najmu gruntów i budynków dla osób fizycznych i prawnych.

W dz. 020- leśnictwo zakłada się wzrost dochodów z terenów łowieckich o 3 %.

W dz. 801 – oświata planujemy osiągnąć dochody z wynajmu mieszkań nauczycielom w budynkach szkolnych.

Łącznie planujemy osiągnąć dochody z majątku gminy w wysokości 53.382 zł.

W dz.756 rozdz. 75618 § 0480 zakłada się wzrost dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu o 14,4 %, gdyż zwiększa się liczba podmiotów zajmujących się sprzedażą alkoholu.

W dz. 750 rozdz. 75023 planujemy osiągnąć dochody z usług za ksero, druki specyfikacji, wynajmu samochodów służbowych, z odpłatności za rozmowy telefoniczne oraz wpływów z różnych dochodów w kwocie 1.800 zł.

W dz. 750 rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie planujemy osiągnąć dochody w wysokości 800zł. z tytułu realizacji zadań zleconych stanowiących 5% planowanych dochodów z tytułu opłaty za wydanie dowodów osobistych oraz za udostępnienie danych z gminnych zbiorów meldunkowych.

W dz. 758 rozdz. 75814 § 0920 planujemy dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych. Planujemy lokować czasowo wolne środki pieniężne na lokatach terminowych i rachunku administrowanym. Zakłada się wzrost tych dochodów o 24 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Przekazana informacja przez Ministra Finansów kalkuluje dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2008 rok. Zakłada się osiągnięcie dochodów z tego tytułu w wysokości 687.000 zł, co stanowi wzrost o 3 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2007 roku.

Dotacje celowe na zadania zlecone

Gmina wykonuje zadania zlecone na administrację rządową z jednoczesnym przydziałem środków na ten cel. Na rok 2008 otrzymaliśmy dotacje celowe na sfinansowanie:

- świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społecznego - 1.680.000 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - 59.000 zł
- administracji rządowej - 83.000 zł
- aktualizację spisu wyborców - 1.076 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej - 7.000 zł

Dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących zostały przeznaczone na:

- zasiłki i pomoc w naturze - 110.000 zł
- bieżące funkcjonowanie GOPS - 103.000 zł
- dożywianie dzieci - 40.000 zł
- pomoc materialna dla uczniów -stypendia - 108.409 zł
- dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 15.000 zł
- sfinansowanie zadań z ochrony przeciwpożarowej - 2.800 zł.

Bieżące funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej finansowane będzie z dotacji na realizację własnych zadań bieżących w wysokości 103.000 zł.

Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej pozostały na poziomie roku 2007.

Zakłada się również wpływ środków z funduszy unijnych z Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w wysokości 3.883.883 zł na:

- na budowę oczyszczalni ścieków w Kiersnowku - 274.500 zł
- na budowę oczyszczalni ścieków w Kiersnowie - 457.500 zł
- na budowę oczyszczalni ścieków w Majerowiźnie - 183.000 zł
- na renowację zbiornika wodnego w Glinniku - 78.149 zł
- na przebudowę drogi gminnej Domanowo – Pietraszki – Glinnik - 1.530.000 zł
- na remonty świetlic wiejskich - 519.130 zł
- na remonty boisk sportowych - 352.111 zł
- na przebudowę drogi gminnej przez wieś Załuskie Kościelne - 191.993 zł

- na budowę sal gimnastycznych w gimnazjach - 42.500 zł.
- na remont i modernizację budynku po byłej szkole na potrzeby Ośrodka Upowszechniania Kultury - 255.000 zł.

Subwencja ogólna

Subwencja ogólna na rok 2008 skalkulowana została przez Ministerstwo Finansów, a wysokość przekazana pismem Nr ST3-4820-26/2007

Wysokość subwencji to kwota 6.838.756 zł z czego:

- 1) subwencja na zadania oświatowe - 3.133.838 zł
- 2) subwencja wyrównawcza - 3.594.733 zł
- w tym:
 - subwencja uzupełniająca - 806.002 zł
 - subwencja podstawowa - 2.788.731 zł
- 3) subwencja równoważąca - 110.185 zł

Subwencja ogólna wzrosła o 11 %

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa, że dochodem gminy jest subwencja ogólna składająca się z części: wyrównawczej, równoważącej i oświatowej. Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządowych pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym. Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Wysokość kwoty subwencji podstawowej ustalana jest w oparciu o łączne dochody podatkowe: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dla ustalenia części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat przyjmuje się dochody, które jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać z podatku rolnego, stosując średnią cenę skupu żyta, a z podatku leśnego – średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, a w przypadku innych podatków, stosując do ich obliczenia górne granice stawek podatków obowiązujące w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków. Skutki finansowe wynikające z uchwał organów jednostek samorządu terytorialnego, określających niższe stawki podatków (z wyłączeniem podatku od środków transportowych) oraz skutki finansowe decyzji, wydanych przez organy podatkowe, nie stanowią podstawy do zwiększenia części wyrównawczej subwencji ogólnej lub zmniejszenia wpłat. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej na 2008 r. stanowią dane ze sprawozdań z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2006 r.

Kwotę podstawową otrzymują te gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 41,97 % średniego dochodu na 1 mieszkańca kraju. W naszej gminie dochód podatkowy na 1 mieszkańca na dzień 31.XII.2006 r. stanowił kwotę 349,58 zł a dochód podatkowy w kraju na 1 mieszkańca stanowił kwotę 954,74 zł, co stanowi 36,6 % i stąd dochód gminy wyrównany został w przedziale równy lub niższy od 40 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju przy liczbie 6445 mieszkańców.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Wysokość kwoty uzupełniającej należnej danej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców i 17 % średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju. Zgodnie z zasadami przyjętej kalkulacji subwencja uzupełniająca stanowi kwotę 806.002 zł.

Subwencja oświatowa dla gminy została określona na podstawie danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2007/2008 wg stanu na dzień 10 września br., danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego oraz danych statystycznych zawartych w sprawozdaniach GUS w odniesieniu do pozostałych elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej. W kwocie subwencji oświatowej uwzględniona została kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych, kwota na zadania pozaszkolne.

W planowanej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej na 2008r. Ministerstwo uwzględniło wzrost – w stosunku do roku bazowego (2007) – wydatków bieżących szkół i placówek oświatowych finansowanych (dotowanych) z budżetów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu planowanego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego nauczycieli.

Zakładając powyższą strukturę dochodów planujemy realizację zadań wychodząc naprzeciw zapisowi ustawowemu, że zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

Podstawowym celem wszystkich wydatków pieniędzy samorządowych w 2008 roku będzie tworzenie warunków sprawnego funkcjonowania i harmonijnego rozwoju naszej gminy.

Realizacja wydatków będzie przebiegała następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

W dz. 010 – rolnictwo i łowiectwo przeznaczona się kwotę 1.241.580 zł. W ramach planowanej kwoty zakłada się realizację następujących zadań inwestycyjnych na kwotę 1.220.000 zł:

- | | |
|---|------------|
| 1. budowa oczyszczalni ścieków we wsi Kiersnówek | 366.000 zł |
| 2. budowa oczyszczalni ścieków we wsi Kiersnowo | 610.000 zł |
| 3. budowa oczyszczalni ścieków we wsi Majerowizna | 244.000 zł |

Planowane zadania będą wykonane przy finansowaniu ze środków unijnych z programu operacyjnego.

Z wydatków bieżących planuje się przekazanie odpisu 2% podatku rolnego dla Izby Rolniczej w wysokości 21.580 zł.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dz. 400 rozdz. 40002 – dostarczanie wody przeznaczona się kwotę 109.199 zł.

W ramach tej kwoty planuje się: renowację zbiornika wodnego we wsi Glinnik – wartość zadania 104.199 zł. Zakłada się dofinansowanie zadania ze środków unijnych w wysokości 78.149 zł. Kwotę 5.000 zł przeznaczona się na opracowanie projektu technicznego renowacji zbiornika wodnego we wsi Brzeźnica.

Transport

W dz. 600 – transport i łączność przeznaczona się kwotę 3.061.633 zł.

Prace związane z utrzymaniem dróg gminnych prowadzone będą sposobem gospodarczym przy wykorzystaniu własnego sprzętu i pracowników zatrudnionych w Gminnym Zakładzie Komunalnym z siedzibą w Brzeźnicy oraz własnego materiału z zakupionej żwirowni w Świrydach.

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych przeznaczona się kwotę 176.750 zł. Bieżące remonty dróg będą przeprowadzane na terenie całej gminy.

W ramach remontów bieżących planuje się remont:

- drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonych na terenie wsi Chojewo,
- drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonych na terenie wsi Lubieszcze,
- drogi dojazdowej do gruntów rolnych położonych na terenie wsi Patoki,
przy dofinansowaniu ze środków z Funduszu Regionalnego Gruntów i Gospodarki Wodnej w wysokości 113.000 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych planujemy realizować zadania przy współfinansowaniu ze środków unijnych:

- przebudowa drogi gminnej Domanowo – Pietraszki – Glinnik – wartość zadania 1.700.000 zł
- przebudowa drogi gminnej przez wieś Załuskie Kościelne – wartość zadania 213.325 zł

Z własnych środków przeznacza się kwotę 968.558 zł na:

- | | |
|---|--------------|
| - sporządzenie dokumentacji na drogi | - 153.558 zł |
| - przebudowa drogi gminnej przez wieś Nowosady | - 291.000 zł |
| - asfaltowanie drugiej warstwy drogi we wsi Kadlubówka | - 224.000 zł |
| - pomoc finansowa dla powiatu na przebudowę drogi powiatowej
Nr 1688B na odcinku drogi krajowej Nr 66 – Koszewo i inne | - 300.000 zł |

Kwotę 3.000 zł. przeznacza się na bieżące remonty przystanków PKS.

Gospodarka mieszkaniowa

W budżecie gminy wydatki na działalność gospodarki mieszkaniowej stanowią kwotę 15.000 zł. W ramach planowanych środków planujemy sfinansować: rozgraniczenia działek, opłaty notarialne, okazanie granic, dokonywanie szacunków, założenia ksiąg wieczystych oraz opłaty za konserwację rowów działek mienia komunalnego, za korzystanie z drogi koniecznej przez gminę i inne wydatki związane z gospodarką nieruchomościami.

Działalność usługowa

W rozdz. 71035 – cmentarze kwotę 8.000 zł przeznacza się na bieżące utrzymanie grobów i cmentarzy w tym kwotę 6.000 zł przeznaczono na remont pomnika w Olszewie

W rozdz. 71004 – plany zagospodarowania przestrzennego przeznacza się kwotę 35.000 zł na sfinansowanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego.

Administracja publiczna

Zadania administracji finansowane są z budżetu gminy i dotacji celowej przeznaczonej na zadania zlecone gminie.

W budżecie gminy na rok 2008 przewiduje się kwotę 2.301.228 zł, z czego dotacja celowa na zadania zlecone sfinansuje zadania w wysokości 83.000 zł.

Z powyższej kwoty sfinansowane zostaną:

- | | |
|---|--------------|
| - płace pracowników i pochodne od płac | - 964.531 zł |
| - diety przewodniczącego Rady, radnych, Komisji Rewizyjnej i Komisji
Rozwoju Gospodarczego | - 42.850 zł |

W ramach zadań inwestycyjnych planowana jest rozbudowa i modernizacja budynku Urzędu Gminy w Brańsku. Na ten cel przeznacza się kwotę 1.000.000 zł.

Pozostałą kwotę stanowią wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Urzędu Gminy – opłaty pocztowe, rozmowy telefoniczne, szkolenia pracowników, materiały biurowe i

kancelaryjne, energia elektryczna, koszty podróży, paliwo do samochodów, zakup oleju opałowego, prowizję bankową.

Zakłada się również zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego i wyposażenia na kwotę 10.000 zł.

W rozdz. 75075 – **promocja jednostek samorządu terytorialnego** przeznacza się kwotę 10.000 zł na promocję Gminy.

W rozdz. 75095 – **pozostała działalność** przeznacza się kwotę 7.936 zł na składki Gminy w Związku Gmin Wiejskich i Związku Regionu Puszczy Białowieskiej.

W dz. 751 przeznacza się kwotę 1.076 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach środków w przeznaczonych w dz.754 planujemy sfinansować:

- działalność i utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych - 123.800 zł
- obronę cywilną - 1.600 zł

Ze środków przeznaczonych na bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych płace i pochodne konserwatorów – mechaników i stanowią kwotę 43.868 zł. Z pozostałej kwoty tj. 79.932 zł zostanie sfinansowane ubezpieczenie samochodów strażackich i budynków OSP oraz osobowe ubezpieczenie strażaków, zakup paliwa do samochodów i motopompy, zakup energii elektrycznej, udział w akcji gaśniczej, przegląd samochodów strażackich, drobne remonty, naprawy samochodów. Ponadto zakłada się:

- 1) modernizację i przystosowanie magazynu dla celów Gminnego OSP
- 2) remont OSP w Glinniku poprzez wykonanie elewacji zewnętrznej, położenie tynku i malowanie, itp. prace remontowe
- 3) remont OSP Koszewo – wymiana części okien, drzwi i elewacja zewnętrzna, itp. prace remontowe

Z zakresu obrony cywilnej planujemy sfinansować szkolenia, konserwację sprzętu oraz organizację ćwiczenia Gminnego Zespołu Reagowania oraz przystosowanie i modernizację magazynów dla celów gminnego.

W dz. 756 rozdz. 75647 – **połów podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych** planuje się kwotę 106.000, w tym na wynagrodzenia softysów kwotę 86.000 zł.

W dz. 757 – **obsługa długu publicznego** planujemy kwotę 4.300 zł jako odsetki od zaciągniętej pożyczki na budowę oczyszczalni ścieków.

W dz. 758 – **inne rozliczenia** zostały przewidziane środki w wysokości 667.000 zł: jako rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki stanowiąca do 1 % wydatków planowanych na 2008 rok w wysokości 140.000 zł, rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 50.000 zł, rezerwa celowa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 477.000 zł.

Oświata i wychowanie

Na oświatę i wychowanie projekt budżetu na rok 2008 zakłada kwotę 4.065.437 zł, co stanowi 25,7% budżetu gminy. Z ogólnej puli środków przeznacza się na :

- szkoły podstawowe	-	2.219.986 zł
- gimnazja	-	1.134.745 zł
- dowożenie uczniów do szkół	-	380.000 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach	-	76.328 zł
- jednostki pomocnicze w szkolnictwie	-	109.500 zł
- fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów	-	28.378 zł
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	18.500 zł
- stołówka szkolna	-	83.000 zł
- dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników	-	15.000 zł

W ramach środków przeznaczonych na utrzymanie szkół podstawowych na terenie gminy:

- wynagrodzenia nauczycieli i obsługi stanowią	-	1.379.004 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	111.334 zł
- pochodne od wynagrodzeń	-	248.598 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	-	117.681 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	-	90.391 zł
- zakup oleju opałowego	-	112.050 zł
- energia elektryczna i woda	-	31.057 zł
- ubezpieczenie majątku	-	11.353 zł

Na bieżące utrzymanie szkół podstawowych przeznacza się kwotę 32.636 zł wynikającą z obliczenia ilości uczniów 398×82 zł.

W ramach tych środków szkoły podstawowe sfinansują bieżące wydatki związane z funkcjonowaniem placówek.

Ponadto zakłada się przeprowadzenie bieżących remontów w budynkach szkół podstawowych przeznaczając na ten cel kwotę 25.000 zł. W ramach przeznaczonych środków planujemy wykonać :

- 1) zmianę oświetlenia na parterze budynku na oświetlenie jarzeniowe w Szkole Filialnej w Świrydach,
- 2) wymianę stolarki okiennej w pomieszczeniach szkolnych w Szkole Filialnej w Chojewie,
- 3) malowanie sal lekcyjnych, korytarza, słupów i balustrady zewnętrznej w Szkole Podstawowej w Holonkach,

W rozdz. 80110 – zostaną sfinansowane wydatki gimnazjów w Oleksinie i Glinniku.

Zakłada się sfinansować:

- płace nauczycieli i obsługi	-	713.010 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	54.028 zł
- pochodne od płac	-	134.924 zł
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie	-	56.722 zł
- zakup opału	-	42.330 zł
- energia i woda	-	6.761 zł
- fundusz świadczeń socjalnych	-	45.981 zł

Na wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjów przeznacza się kwotę 17.630zł, tj. 215 uczniów $\times 82$ zł.

Ponadto przeznacza się kwotę 7.000 zł na bieżące remonty w gimnazjach. W ramach przyznanych środków planujemy wykonać:

- 1) odnowienie ścian na korytarzu w Publicznym Gimnazjum w Oleksinie,
- 2) remont budynku gospodarczego tj. wzmocnienie pękniętych ścian i malowanie dachu w Publicznym Gimnazjum w Glinniku ,

W ramach zadań inwestycyjnych zakładamy podjąć prace związane z rozpoczęciem budowy sal gimnastycznych przy Gimnazjach w Oleksinie i Glinniku. Na ten cel przeznaczają się kwotę 50.000 zł.

Na działalność jednostki powołanej do obsługi finansowo – księgowej szkół przeznaczają się kwotę 109.500 zł z czego: płace i pochodne od płac stanowią 97.047 zł.

Na sfinansowanie działalności oddziałów przedszkolnych przeznaczają się kwotę 76.328 zł z czego płace i pochodne od płac – 64.214 zł, dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 5.710 zł, fundusz świadczeń socjalnych - 3.772 zł, bieżące funkcjonowanie – 2.632 zł.

W zakresie **rozd. 80113 – dowożenie uczniów** przeznaczają się kwotę 380.000 zł.

W ramach przeznaczonych środków na dowóz dzieci niepełnosprawnych planuje się kwotę 65.000 zł, na dotację dla Gminnego Zakładu Komunalnego z siedzibą w Brzeźnicy jako dopłatę do przejechanych kilometrów na dowożenie uczniów do szkół podstawowych i gimnazjów na terenie gminy.

W rozdziale **pozostalej działalności** przeznaczają się kwotę 43.378 zł, w tym na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów - 28.378 zł, na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników - 15.000 zł.

W **rozd. 80146** – przeznaczają się kwotę 18.500 zł na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

W **rozd. 80148 – stołówka szkolna** przeznaczają się kwotę 83.000 zł. na finansowanie stołówki szkolnej przy Szkole Podstawowej w Domanowie przygotowującej żywność uczniom z terenu całej gminy.

Dochody z tytułu odpłatności za wydane obiady w stołówce szkolnej gromadzone SA na rachunku dochodów własnych. Zakłada się osiągnąć dochody z tego tytułu w wysokości 135.600 zł. Z osiągniętych dochodów sfinansowane zostaną wydatki na zakup środków żywności do sporządzania obiadów.

Ochrona zdrowia

W **rozd. 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi** przeznaczają się kwotę 29.500 zł na zadania związane z finansowaniem gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zakładają się sfinansowanie:

- | | | |
|---|---|----------|
| - prowadzenia punktu konsultacyjnego przez lekarz psychiatrii | - | 3.300 zł |
| - wynagrodzenia członków komisji za posiedzenia | - | 3.710 zł |
| - porady lekarza psychiatrii | - | 2.990 zł |
| - opłata czynszu za lokal GKRPA (10 %) | - | 948 zł |
| - prowadzenie działalności profilaktycznej, informacyjnej i sportowo-edukacyjnej w szkołach | - | 2.852 zł |
| - dofinansowanie wypoczynku letniego dzieci z rodzin patologicznych i biednych | - | 5.000 zł |
| - wyjazdy w teren, delegacje i dojazdy osoby na leczenie | - | 1.200 zł |

- wydatki związane z funkcjonowaniem Komisji Rozwiązywania Problemów - 9.500 zł
Alkoholowych

W ramach wydatków w **rozd. 85153 – zwalczanie narkomanii**, środki w wysokości 12.500 zł przeznacza się na sfinansowanie działań informacyjno-profilaktycznych w zakresie zwalczania narkomanii na terenie gminy.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zadania w zakresie kultury i sztuki są wykonywane w ramach działalności prowadzonej przez Gminny Ośrodek Kultury z siedzibą w Kalnicy.

W budżecie Gminy na rok 2008 przeznacza się kwotę 182.000 zł jako dotacja dla instytucji kultury w tym:

- na Gminny Ośrodek Upowszechniania Kultury w Kalnicy	130.000 zł
- na świetlice wiejskie	10.000 zł
- na Gminną Bibliotekę Publiczną w Kalnicy	42.000 zł

W ramach środków finansowych przeznaczonych na działalność Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury z siedzibą w Kalnicy płace i pochodne pochłoną kwotę 34.065 zł. Pozostałe wydatki to zakup materiałów biurowych i dekoracyjnych, rozmowy telefoniczne, prenumerata czasopism, środki czystości, ubezpieczenie, na organizację cyklicznych imprez kulturalnych w Gminie.

Na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich przeznacza się kwotę 10.000 zł na ubezpieczenie, energię elektryczną i przeprowadzenie remontów w świetlicach wiejskich na terenie gminy. Zakłada się realizację w pierwszej fazie remontu świetlicy w Pruszanec Starej.

Ponadto zakłada się w **dz. 921-kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** wykonanie następujących zadań remontowych przy wsparciu środków unijnych:

- remont świetlicy wiejskiej we wsi Mień wartość zadania	- 46.529 zł
- remont świetlicy wiejskiej we wsi Patoki wartość zadania	- 189.951 zł
- remont świetlicy wiejskiej we wsi Klichy wartość zadania	- 99.659 zł
- remont świetlicy wiejskiej we wsi Holonki wartość zadania	- 105.837 zł
- remont świetlicy wiejskiej we wsi Kiersnowo wartość zadania	- 129.039 zł
- remont świetlicy wiejskiej we wsi Spieszyn wartość zadania	- 39.727 zł
- remont i modernizacja budynku po byłej szkole podstawowej w Szmurłach na potrzeby Ośrodka Upowszechniania Kultury	- 300.000 zł

W **rozd. 92116 – biblioteki** planujemy sfinansować wynagrodzenie dwóch pracowników zatrudnionych na ½ etatu wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Na płace i wynagrodzenia planowana jest kwota 33.242 zł. Pozostałą kwotę przeznacza się na bieżące utrzymanie biblioteki.

Pomoc społeczna

Na podstawie rozeznania potrzeb socjalno – bytowych pracownicy socjalni opracowali prognozę potrzeb w zakresie pomocy społecznej na rok 2008. Szczególnej analizie poddano przede wszystkim grupę ludzi wieku poprodukcyjnego, inwalidów, rodziny wielodzietne, rodziny niepełne oraz kobiety w ciąży objęte ustawą o ochronie macierzyństwa.

Zadania pomocy społecznej będą realizowane z dotacji na zadania zlecone gminie przez administrację rządową, z dotacji na realizację własnych zadań bieżących i z dochodów własnych.

W budżecie gminy na rok 2008 na zadania pomocy społecznej przewiduje się kwotę 2.119.300 zł. W ramach tych środków zakłada się sfinansować następujące zadania:

- w **rozd. 85202 – domy pomocy społecznej** przeznaczają się kwotę 30.600 zł na sfinansowanie pobytu w Domu Pomocy Społecznej dla dwóch osób.
- w **rozd. 85212 – świadczenia rodzinne** zostały zabezpieczone środki finansowe na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami, świadczeń opiekuńczych, tj. zasiłków pielęgnacyjnych i świadczeń pielęgnacyjnych w wysokości 1.629.600 zł. Kwotę 50.400 zł przeznaczają się na sfinansowanie obsługi zadań przekazanych do wykonania jako zlecone.
- w **rozd. 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** planuje się sfinansować: wypłaty zasiłków stałych, zasiłków okresowych, wypłaty świadczeń w formie zasiłków celowych (zakup opału, odzieży, żywności), z dochodów własnych przeznaczają się kwotę 10.000 zł
- w **rozd. 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne** dotacja celowa na realizację tego zadania przyznana w kwocie 7.000 zł zostanie wykorzystana na opłacenie ubezpieczenia zdrowotnego za osoby korzystające ze świadczeń pomocy społecznej,
- w **rozd. 85219 – utrzymanie terenowych ośrodków pomocy społecznej** planujemy wydatkowanie kwoty 138.700 zł z czego dotacja celowa § 2030 wynosi 103.000 zł, na zadania własne przeznaczają się kwotę 35.700 zł. Środki te mają zabezpieczyć płace pracowników wraz z pochodnymi i inne wydatki bieżące – zakup materiałów biurowych, podróże służbowe, opłaty pocztowe i telefoniczne, opłaty za korzystanie z samochodu, opłacenie czynszu za wynajmowany lokal.

W **rozd. 85215** – zaplanowano środki na dodatki mieszkaniowe w wysokości 11.000 zł. Dodatki mieszkaniowe w całości są finansowane ze środków własnych budżetu

W **rozd. 85295** przeznaczają się kwotę 73.000 zł na sfinansowanie dożywiania uczniów. Planuje się objąć dożywianiem 270 uczniów przy współfinansowaniu z dotacji celowej na zadania własne w wysokości 40.000 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

W **rozd. 85415 - pomoc materialna dla uczniów** przeznaczają się kwotę 108.409 zł. na sfinansowanie stypendiów dla uczniów z terenu naszej gminy.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dz. 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano środki finansowe w wysokości 286.499 zł na:

- | | |
|--|--------------|
| - oświetlenie ulic, placów i dróg | - 82.000 zł |
| - dotację przedmiotową dla zakładu gospodarki komunalnej | - 140.000 zł |
| - oczyszczanie wsi | - 2.000 zł |
| - sfinansowanie stanowisk pracy ze środków PFRON | - 12.499 zł |

Kwotę 50.000 zł przeznacza się na zakupy inwestycyjne tj. zakup używanego ciągnika i kosiarki rotacyjnej.

Zakłada się, że Gminny Zakład Komunalny z siedzibą w Brzeźnicy osiągnie przychody w wysokości 1.380.000 zł z czego:

- dotacje przedmiotowe z budżetu – 455.000 zł
- dochody własne z tytułu wykonywanych usług, opłaty za usługi z obsługi oczyszczalni, opłaty za pobór wody - 925.000 zł.

Wydatki Gminnego Zakładu Komunalnego planuje się w wysokości 1.368.000 zł w tym płace i pochodne od plac zatrudnionych pracowników stanowią kwotę 555.069 zł. Ponadto zakłada się sfinansowanie zużycia energii elektrycznej, podatków i opłat, ubezpieczenia pojazdów i majątku zakładu, opłaty za pobór wody, opłaty eksploatacyjnej, emisji zanieczyszczeń, zakupu paliwa do samochodów oraz odpisów na Fundusz Świadczeń Socjalnych.

W ramach wydatków bieżących planowany jest remont przepompowni w Glinniku.

Zakłada się osiągnięcie przychodów z funduszu celowego, Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 14.000 zł. za gospodarcze korzystanie ze środowiska.

Osiągnięte przychody łącznie z pozostałością środków z roku 2007 planuje się wydatkować na utrzymanie wysypiska wiejskiego i likwidację dzikich składowisk odpadów.

Kultura fizyczna i sport

W ramach środków przeznaczonych na kulturę fizyczną w wysokości 416.248 zł, planujemy wykonać następujące zadania przy współfinansowaniu ze środków unijnych z Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego :

- | | |
|--|------------|
| - remont wiejskiego boiska sportowego we wsi Mień wartość zadania | 144.691 zł |
| - remont wiejskiego boiska sportowego we wsi Oleksin wartość zadania | 121.602 zł |
| - remont wiejskiego boiska sportowego we wsi Świridy wartość zadania | 147.955 zł |

Kwotę 2.000 zł przeznacza się na finansowanie międzyszkolnych imprez sportowych w gminie.

Reasumując należy stwierdzić, że zaplanowane dochody na 2008 rok są realne do zrealizowania z prawdopodobieństwem nieznacznego przekroczenia planu, gdyby zaległości podatkowe zostały wyegzekwowane.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2008 rok nie przyjęto realnego wzrostu wynagrodzeń. Wynagrodzenia wzrosną średnio o 3 % tj. o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zamierzenia gospodarcze są bilansem najpilniejszych potrzeb możliwych do realizacji w ramach posiadanych środków finansowych.

Budżet gminy jest instrumentem dynamicznym. W praktyce nie zdarza się, aby raz zaplanowany i uchwalony dotrwał w niezmienionej postaci do końca roku budżetowego. Ciągłe zmiany dostosowujące wielkości planowane do rzeczywistych szacowanych lub faktycznie wykonanych zobowiązują organy samorządowe do stałego monitorowania dochodów i wydatków.

Projekt budżetu na 2008 rok nie zakłada deficytu budżetowego.

Projekt zakłada obniżenie kosztów wykonywanych zadań przez GZK, eliminowanie finansowania zadań zbędnych w administracji i jednostkach organizacyjnych. Nie zakłada się realnego wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem placówek. Wydatki bieżące skalkulowano ze wzrostem inflacji o 3 % przyjętej na rok 2008.

Znaczna część zadań inwestycyjnych wymaga uruchomienia środków finansowych z funduszy strukturalnych głównie z Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Tak więc realizacja tych zadań uzależniona będzie od pozyskania tych środków.

Zaproponowany projekt budżetu w niniejszej wersji będzie podlegał dalszej analizie przez Komisję Rady Gminy. Uważamy, że wiele jest potrzeb na każdym odcinku naszej gospodarki gminnej, które będą na bieżąco analizowane i w miarę posiadanych środków wprowadzone do realizacji.

Wójt Gminy Brańsk

Mgr Krzysztof Jaworowski

