

## **Objaśnienia do budżetu gminy na rok 2010**

### **I. Kalkulacja i wyjaśnienia do dochodów budżetowych na 2010 rok.**

Podatek od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych został skalkulowany wg, zestawienia sporządzonego przez Inspektora ds. wymiaru podatków pomnożony przez stawki uchwalone przez Radę Gminy Uchwałą nr 148/XXIV/09. Wysokość dochodów z tego tytułu planowana jest od wszystkich podatników, nie wyłączając zaległości.

Podatek rolny zaplanowany został na podstawie stawki ogłoszonej przez M.F. tj. 34,10 zł za kwintal.

Podatek leśny zaplanowano na podstawie przepisów o podatku leśnym i wyliczony został wg. stawek ogłoszonych przez M.F tj 136,54 za 1 m<sup>3</sup>.

Podatek transportowy wyliczony został na podstawie ilości samochodów ciężarowych i autobusów zarejestrowanych na terenie naszej gminy wg stanu na dzień 4.11.2009r i Uchwały Rady Gminy nr 149/XXIV/09 w sprawie stawek podatku od środków transportowych.

Wpływ z czynszu wyliczono na podstawie posiadanych umów najmu.

Wpływ ze sprzedaży mienia komunalnego zostały skalkulowane wg. cen rynkowych na terenie naszej gminy, oraz możliwości sprzedaży poszczególnych nieruchomości. Proponowane dochody obejmują sprzedaż działek w Woli Mokrzkiej i Sierakowie. Wpływy dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaży alkoholu wyliczone zostały wg. przepisów obowiązujących, biorąc pod uwagę ilość punktów i obrót z roku 2009.

Pozostałe dochody tak podatkowe jak i opłaty zostały wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2009.

Zgodnie z informacją w sprawie ustaleń do ustawy budżetowej otrzymaną ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego przyjęto wielkości dotacji celowych na zadania zlecone, i realizację własnych zadań bieżących gmin.

Wielkość subwencji ogólnej przyjęta została na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, które również poinformowało nas o wysokości planowanego udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zawarte w planie dochodów majątkowych: to środki inwestycyjne z UE w kwocie zł 680.293,(w tym podpisana umowa na kwotę dofinansowania 500.000,- na „Modernizację przestrzeni publicznej w miejscowości Zarebice”; zaplanowane na rok 2010 środki z urzędu marszałkowskiego: zł 28.000 ,- modernizacja dróg wewnętrznych, 40.000,- środki z Programu Odnowy Wsi na budowę placów zabaw. W planie dochodów bieżących są również środki unijne 277.302 -przeznaczone na likwidację gminnego wysypiska śmieci.

## **II. Wydatki budżetowe proponowane w poszczególnych działach na 2010 rok.**

Założenia wydatków inwestycyjnych przyjęto wg kosztorysów inwestorskich.

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo.**

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące: 2% wpływów z podatku rolnego do Izb Rolniczych i opłacenie kosztów zbiórki odpadów weterynaryjnych, kosztów zagospodarowania placów zabaw w ramach funduszu sołeckiego (sołectwa Staropole i Stanisławów), oraz wydatki na pomoc finansową dla powiatu częstochowskiego na zadanie pn. „Scalanie gruntów obrębu Wiercica gmina Przyrów”.  
wydatki inwestycyjne: dotacja celowa na inwestycję 3.060.378-(gdzie beneficjentem środków unijnych PROW zgodnie ze złożonym wnioskiem ma być Gminny Zakład Komunalny- na budowę wodociągu w miejscowości Smyków oraz rozpoczęcie budowy kanalizacji w miejscowości Wiercica, i modernizację oczyszczalni ścieków w Przyrowie), oraz wydatki na budowę placów zabaw w ramach Programu Odnowy Wsi.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

W dziale tym, w rozdziale drogi powiatowe zaplanowano kwotę 6.000,- na opłatę roczną za zajęcie pasa drogowego.  
Ponadto w dziale tym planowane wydatki bieżące to: utrzymanie zimowe dróg, wydatki na remonty dróg gminnych i wewnętrznych ( w tym w ramach funduszu sołeckiego 20.473,- sołectwo Sygontka, Stanisławów, Knieja, Przyrów, Zalesice, Bolesławów), oraz wydatki inwestycyjne: modernizacja dróg wewnętrznych w kwocie zł 56.000 z środków FOGR , -budowę chodników w miejscowości Zarębiec 1.250.000,- wg kosztorysu inwestorskiego, zakup oznakowania ulic i instytucji w miejscowości Przyrów w ramach funduszu sołeckiego.

### **Dział 630 Turystyka**

Plan wydatków majątkowych w kwocie 375.611,- jest związany z udziałem Gminy w projekcie „Turystyczna Dolina Wiercicy” z udziałem środków unijnych, na które będzie składany wniosek na przełomie roku 2009/10 wspólnie z Gminą Janów i Olsztyn.

### **Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Planowane wydatki bieżące to remonty nieruchomości gminnych (w tym Ośrodka Zdrowia), wyceny nieruchomości, ogłoszenia, opłaty z tyt. użytkowania wieczystego i inne. oraz zakupy inwestycyjne tj. zakup nieruchomości.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Wydatki bieżące w wysokości zł. 26.600.- planowane na zakup map, wydatki w związku z dalszymi opracowaniami w planie zagospodarowania przestrzennego, oraz zakup kwiatów, wiązanek, zniczy oraz utrzymanie mogił poległych żołnierzy jako wydatki w 50% związane z prowadzeniem zadania zleconego gminie na podstawie zawartego porozumienia.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie- przyznana kwota to dotacja celowa zł. 36.174.- przeznaczona na wydatki bieżące związane z prowadzeniem zadań zleconych ustawą budżetową.

W rozdziale 75022-Rada Gminy- kwota w wysokości zł. 76.720,- zaplanowana jest na diety dla Radnych, diety dla Przewodniczącego R.G. oraz zakup mat. biurowych.

W rozdziale 75023 – Urząd Gminy- planowane wydatki bieżące w kwocie 1.365.000,- to wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem urzędu tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników urzędu (wzrost 3 %), zakup oleju opałowego, druków, środków czystości materiałów biurowych, zapłata za energię , usługi pocztowe i telekomunikacyjne, drobne remonty i naprawy, szkolenia pracowników, ubezpieczenie budynków i wyposażenia, dozór urządzeń, oraz delegacje służbowe i fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale 75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego- planowane wydatki na reprezentacje gminy w kwocie 6.000,-.

W rozdziale 75095 – Pozostała działalność- zaplanowana kwota przeznaczona jest na zapłatę składek członkowskich z tyt. przynależności do Związku Gmin Jurajskich i Związku Gmin Wiejskich oraz Partnerstwa Północnej Jury. Limit wydatków inwestycyjnych w kwocie 41.125,-to m.in.: projekt realizowany wspólnie z powiatem częstochowskim w porozumieniu z gminami powiatu częstochowskiego tzw. E-powiat.

#### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Planowana dotacja celowa 688,- to wydatki bieżące związane z prowadzeniem zadań zleconych gminie, przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne planowane wydatki bieżące w kwocie zł. 98.000.- przeznaczone są na zakup paliwa do samochodów bojowych, akcje pożarnicze, płace konserwatorów sprzętu pożarniczego, remonty sprzętu, ubezpieczenie samochodów.

W rozdziale 75495- zaplanowana kwota tj. 29.032,- wydatków bieżących i majątkowych związanych z ochroną przeciwpożarową odnosi się do przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego (w tym: generalny remont samochodu OSP Przyrów, zakup samochodu pożarniczego dla OSP Wola Mokrzaska, remonty części bojowych- OSP Wiercica i Staropole).

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

Zaplanowane wydatki bieżące to prowizje sołtysów i prowizja za opłatę targową, zakup druków, inne związane z poborem podatków i opłat.

#### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Zaplanowana kwota 100.000.- przeznaczona jest na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Rezerwę ogólna na nieprzewidziane wydatki w roku budżetowym zaplanowana w kwocie

96.023.- oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego. 2.000,-

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Razem kwota 3.649.017,- stanowi wydatki bieżące w całości.

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia w kwocie.- pochodne od wynagrodzeń 867.700,- oraz pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły 249.300,-.

Zaplanowana kwota dotacji to dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia prowadzącego niepubliczne szkoły podstawowe w Woli Mokrzeskiej i Zalesicach planowana w kwocie 679.236,-.

W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne

Zaplanowana kwota 94.031,- to dotacja podmiotowa dla oddziałów przedszkolnych przy wspomnianych wyżej szkołach niepublicznych, skalkulowana na podstawie kosztu utrzymania jednego wychowanka w oddziale przedszkolnym publicznym w sąsiedniej gminie.

W rozdziale 80104 – Przedszkola

Kwota w wysokości 500.000.- przeznaczona jest na wynagrodzenia nauczycieli i personelu obsługi wraz z pochodnymi 370.600,-, pozostała kwota to wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem przedszkola.

W rozdziale 80110 – Gimnazja

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.125.200,- na wynagrodzenia 875.000,- oraz pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły.

W rozdziale 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Planowane wydatki bieżące 99.000,- przeznaczone są na zakup paliwa i części zamiennych do samochodu szkolnego, zapłata za najem autobusów do przewozu uczniów oraz zakup biletów autobusowych dla uczniów dojeżdżających do Gimnazjum w Przyrowie.

W rozdziale 80195 – Pozostała działalność

Zaplanowano kwotę 34.550.- z przeznaczeniem na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów i rencistów 33.000,- i w ramach funduszu sołeckiego zakup sprzętu do Publicznego Przedszkola w Przyrowie 1.550,-.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Zaplanowane wydatki w kwocie zł 1.000,- przeznaczone na zwalczanie narkomanii pozostałe zł 55.000,- to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi; realizowane zgodnie z programem profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi uchwalanym corocznie przez Radę Gminy.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Razem kwota 1.301.731,- stanowi wydatki bieżące w całości.

W rozdziale 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne rentowe z ubezpieczenia społecznego, kwotę 903.900,- zaplanowano na zasiłki rodzinne oraz

wynagrodzenia wraz z pochodnymi środki na ten cel pochodzą z dotacji celowej- 890.900,- i 13.000,- budżet gminy.

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej -wydatki te pochodzą z dotacji celowej 8.100,- i są to składki opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

W rozdziale 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe -wydatki przeznaczone są na zasiłki okresowe, celowe i dożywianie.  
W rozdziale tym środki pochodzą z dotacji celowej w kwocie 15.200,- oraz z środków własne gminy 56.800,-.

W rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe 5.000,-  
Zgodnie z nazwą rozdziału planowane wydatki dotyczą wydatków mieszkaniowych.

W rozdziale 85216- Zasiłki stałe –środki zaplanowane w tym rozdziale związane pochodzą z dotacji celowej 77.200,-.

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej  
Zaplanowano wydatki bieżące na wynagrodzenia wraz z pochodnymi planowane w wysokości zł. 159.622,-  
Pozostała kwota planowana jest na zakup materiałów biurowych, środków czystości, druków, zapłatę za energię, usługi pocztowe i telekomunikacyjne oraz delegacje służbowe.  
Na wydatki związane z utrzymaniem ośrodka została przyznana dotacja celowa w kwocie 80.000,-.

W rozdziale 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  
wydatki planowane to: wynagrodzenia wraz z pochodnymi 49.055, pozostała kwota 3.454,- została zaplanowana na m.in zakup materiałów biurowych, druków, opłaty telefoniczne, usługi, fundusz świadczeń socjalnych. Przyznana na te cele dotacja celowa z budżetu państwa 28.100,-.

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność  
Planowane wydatki 8.170,-przeznaczone są na wypłatę świadczeń dla pracowników użyteczności publicznej.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Planowane wydatki bieżące na ten cel w kwocie zł. 54.170,-przeznaczono na wynagrodzenie nauczyciela świetlicy szkolnej przy Zespole Szkół w Przyrowie.

## **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód  
Zaplanowano dotację przedmiotową w kwocie zł. 36.200,- dla Gminnego Zakładu Komunalnego, celem zmniejszenia odpłatności mieszkańców gminy za ścieki.

W rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami

Zaplanowana kwota wydatków bieżących 433.802,- w związku z planami likwidacji (rekultywacji) gminnego wysypiska śmieci przy współudziale środków unijnych w kwocie 277.302,-.

W rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Zaplanowana kwota 29.000,-przeznaczona zostanie na sprzątanie terenu gminy oraz wywóz śmieci .

W rozdziale 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- zaplanowana kwota wydatków na ten cel to 1.000,- oraz zakup wykaszarki na potrzeby sołectwa Staropole.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki bieżące to: zapłata za bieżącą konserwację oświetlenia przez p-stwo Enion 39.700,- i wydatki za zużytą energię elektryczną 244.900,- oraz wydatki inwestycyjne na wykup linii oświetleniowych 30.000,-

W rozdziale 90095- zaplanowana kwota 15.250,- zostanie przeznaczona na zapłacenie za opracowaną dokumentację na budowę zbiornika retencyjnego w Przyrowie.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Zaplanowana kwota to dotacje podmiotowe na wydatki związane z prowadzeniem działalności Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie zł. 149.600,-

oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie zł. 119.800,-

Pozostałe wydatki tego działu 29.611,- odnoszą się do wydatków w ramach funduszu sołectkiego (sołectwo Sieraków, Zalesice, Sygontka)

### **Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

Zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych przez gminę do realizacji klubowi sportowemu w kwocie zł. 40.000,-