

Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2009

Projekt Budżetu Gminy Kowiesy na 2009 rok opracowano w oparciu o:

- uchwałę Rady Gminy Kowiesy nr XXXIX/195/06 z dnia 31 sierpnia 2006 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy,
- Strategię Rozwoju Gminy Kowiesy na lata 2007-2013,
- dane ze sprawozdań budżetowych za III kwartał 2008 roku, dotyczące przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2008,
- informację Wojewody Łódzkiego o projektowanych na 2009 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami oraz kwotach dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy,
- informację Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Skierniewicach w sprawie kwoty dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2009 rok,
- informację Ministra Finansów w sprawie projektowanej na 2009 rok subwencji ogólnej oraz planowanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- materiały planistyczne opracowane przez poszczególne stanowiska urzędu gminy oraz gminne jednostki organizacyjne.

DOCHODY BUDŻETU

Uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych, zaplanowano dochody ogółem na 2009 rok w wysokości 6.583.892 zł, z czego :

- a) dochody własne wynosić będą 2.487.954 zł (38%), w tym:
planowany udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy 688.852 zł,
- b) dotacje 1.008.416 zł (15%),
- c) subwencje 3.087.522 zł (47%).

Źródłami dochodów własnych w 2009 będą:

1) wpływy z podatków w wysokości 1.292.500 zł, z czego:

- a) od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie 2008 roku,

2) wpływy z opłat w wysokości 136.600 zł :

- a) skarbowej, targowej, wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw oraz z różnych opłat zaplanowano na poziomie wpływów za 2008 rok i wynosić będą 28.800 zł,
- b) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń alkoholowych w wysokości 37.800 zł,

c) wpływy z opłat za pobór wody 70.000 zł,

3) dochody z majątku gminy w wysokości 313.300 zł, z tego:

- opłaty roczne za użytkowanie wieczyste 10.000 zł,
- wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich 1.000 zł,
- czynsz najmu za lokale mieszkalne i użytkowe oraz dzierżawę gruntów 110.000 zł,
- wpływy z odszkodowania za grunty gminne zajęte pod trasę szybkiego ruchu 192.300zł.

4) 5,0 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (wydawanie dowodów osobistych) 202 zł.

5) pozostałe dochody (odsetki od środków na rachunku, wpłaty za obiady w gimnazjum, odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetu wraz z kosztami egzekucji) zaplanowano w wysokości 51.500 zł,

6) udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w 2009 roku wynosić będzie 688.852 zł, natomiast udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w kwocie 5.000 zł.

Subwencja ogólna na 2009 rok wynosić będzie 3.087.522 zł, z tego:

- część wyrównawcza 1.286.647 zł,
- część oświatowa 1.800.875 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami a także na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane bądź dofinansowywane z budżetu państwa zaplanowano według danych przedstawionych przez Łódzki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze.

Zaplanowane dotacje celowe na zadania zlecone gminie w kwocie 929.958 zł oraz dofinansowanie zadań własnych w kwocie 78.458 zł, dotyczą:

- realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 46.337 zł,
- prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców 412 zł,
- realizacji zadań z zakresu obrony cywilnej 900 zł,
- realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej (świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne, zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i zdrowotne, specjalistyczne usługi opiekuńcze, utrzymanie ośrodka pomocy społecznej) 960.767 zł.

WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu gminy na rok 2009 zaplanowano w wysokości 8.730.892 zł.

Zaplanowano kwotę 3.750.750 zł na wydatki inwestycyjne (43%) oraz kwotę 4.980.142 zł na wydatki bieżące (57%).

Struktura planowanych wydatków gminy na 2009 rok w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

- rolnictwo i łowiectwo - 25,31%
- dostarczanie wody - 0,79 %
- transport i łączność - 6,88 %
- gospodarka mieszkaniowa - 12,04%
- działalność usługowa - 0,37 %
- administracja publiczna - 11,22 %
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 1,31 %
- wydatki związane z poborem podatków-0,41 %,
- obsługa długu publicznego - 0,29%
- rezerwy ogólna i celowe - 0,46 %
- oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 25,05 %
- ochrona zdrowia – 0,43 %
- opieka społeczna – 12,53 %
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1,32 %
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 1,44 %
- kultura fizyczna i sport - 0,08 %

Globalną kwotę wydatków w wysokości 8.730.892 zł przeznacza się na:

1) wydatki bieżące (57%) 4.980.142 zł, w tym:

- wynagrodzenia – 1.972.846 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 337.563 zł,
- dotacje – 387.963 zł,
- wydatki na obsługę długu publicznego – 25.000 zł,
- wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych 37.800 zł,

2) wydatki inwestycyjne (43%) 3.750.750 zł, z tego:

- I etap wodociągowania północno-zachodniej części gminy Kowiesy (I etap to budowa Stacji Uzdatniania Wody wraz z siecią wodociagową dla Paplina, jednakże pod warunkiem otrzymania dofinansowania ze środków UE) całość I etapu wyceniono na 2.200 tys. zł,
- modernizacja dróg gminnych w miejscowościach: Chełmce, Nowy Lindów, Jeruzal (na dofinansowanie tego zadania będą czynione starania o pozyskanie środków

- zewnątrznych z TFOGR przy Urzędzie Marszałkowskim), ogólny koszt to 400.000 zł,
- przebudowa drogi gminnej Pękoszew- Wędrogów (z uwagi na trudności z regulacją stanu prawnego całości drogi, przesunięto termin wykonania dokumentacji projektowej drogi na rok 2009 – koszt 40.000 zł), droga ta będzie przygotowywana do dofinansowania w 50% ze środków budżetu państwa w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na lata 2008-2011,
 - przebudowa drogi gminnej Lisna -Paplinek - Chrzczonowice (na rok 2009 zapewniono środki w wysokości 20.000 zł na podziały działek – poszerzenie pasa drogowego),
 - przebudowa i rozbudowa OSP w Jeruzal- koszt roku 2009 – 900.000 zł, na realizację tej inwestycji planuje się pozyskać środki w ramach PROW (możliwe jest uzyskanie dofinansowania w wysokości 500 tys. zł),
 - przebudowa i rozbudowa OSP w Paplinie, na rok 2009 zaplanowano tylko 1.000 zł na drobne wydatki na przygotowanie dokumentacji na realizację tego zadania w latach następujących,
 - budowa WDK w Woli Pękoszewskiej (sporządzenie studium wykonalności) 10.000 zł, realizacja przewidziana na lata 2011-2012 z dofinansowaniem środków UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego,
 - budowa podjazdu dla niepełnosprawnych wraz z remontem chodników przy budynku gminnym *Ośrodek Zdrowia* - 50.000 zł,
 - remont budynku gospodarczego przy Urzędzie Gminy - 50.000 zł,
 - budowa oświetlenia ulicznego w Chojnatce i Chrzczonowicach - 35.000 zł,
 - zakup samochodu strażackiego dla OSP Lisna 19.000 zł, środki niezbędne to 90.000zł, z czego planuje się pozyskać dotację z ZW ZOSP RP w kwocie 35.000 zł, dotację z WFOŚ i GW w Łodzi w kwocie 36.000 zł, środki własne budżetu 19.000 zł.
 - zakup sprzętu komputerowego dla potrzeb USC (środki w kwocie 7.000 zł pozyskano w formie dotacji z budżetu państwa),
 - instalacja sieci LAN w Urzędzie Gminy (sieć informatyczna) - 15.000 zł,
 - budowa systemu informatycznego w zakresie elektronicznego obiegu dokumentów - 3.750 zł.

Wydatki w poszczególnych działach gospodarki gminy zaplanowano w następującej wysokości:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 2.209.600 zł.

Zaplanowano:

1) wydatki inwestycyjne 2.200.000 zł,

2) bieżące w kwocie 9.600 zł tj. na składki na rzecz Izby Rolniczych wynoszące 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego przez gminę.

Dział 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ 68.633 zł

Zaplanowane środki są przeznaczone na obsługę dostarczania wody, tj. energię, opłaty za pobór wody od urzędu Marszałkowskiego, nadzór nad urządzeniami w SUW oraz wynagrodzenia i pochodne konserwatora wodociągów.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 601.015 zł

Środki zaplanowano na:

- 1) wydatki inwestycyjne - 460.000 zł:
- 2) wydatki bieżące w kwocie 141.015 zł, z przeznaczeniem na:
 - utrzymanie zimowe dróg gminnych oraz remonty i utrzymanie dróg gminnych całorocznie 112.000 zł,
 - pozostała kwota to koszty utrzymania pracownika drogowego.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA 1.054.583 zł

Zaplanowano wydatki związane z :

- 1) wydatkami inwestycyjnymi w wysokości 961.000 zł,
- 2) wydatkami bieżącymi w kwocie 93.583 zł tj. utrzymanie nieruchomości gminnych (remonty, zabezpieczenia, energia, wywóz nieczystości itp.) oraz koszty podziału gminnych nieruchomości gruntowych i rozgraniczenia gruntów.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 32.000 zł

Zaplanowano kwotę 32.000 zł na wynagrodzenie dla urbanisty za wydawanie opinii o warunkach zabudowy oraz na aktualizację studium zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA 982.760 zł

W tym dziale środki zaplanowano z przeznaczeniem na:

- 1) prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej tj. USC 61.770 zł,
- 2) działalność Rady Gminy 38.000 zł,
- 3) funkcjonowanie urzędu gminy 836.690 zł, w tym:
 - 1) wynagrodzenia 498.774 zł,
 - 2) pochodne od wynagrodzeń 84.956 zł,
 - 3) pozostałe wydatki bieżące 184.210 zł,
 - 4) wydatki inwestycyjne 68.750 zł,
- 4) promocję gminy 13.900 zł,
- 5) pozostałą działalność 32.400 zł, w tym diety sołtysów za udział w Sesji Rady Gminy.

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PANSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SADOWNICTWA 412 zł**

Zaplanowano środki w wysokości 412 zł na prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców w gminie.

**Dział 754 – BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA 114.450 zł**

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- 1) zakup paliwa dla policji działającej na terenie gminy Kowiesy 4.000 zł,
- 2) utrzymanie ochotniczych straży pożarnych gminy Kowiesy 102.000 zł:
 - wydatki bieżące 83.000 zł,
 - wydatki inwestycyjne 19.000 zł (dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego),
- 3) realizację zadań obrony cywilnej 900 zł,
- 4) rezerwę celową w wysokości 5.000 zł, zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym do wysokości 1 % x (wydatki – wyd. inwest.-wyd. na wynagr. i poch.- wyd. na obsł. długu),
- 5) pozostałą działalność 2.550 zł.

**Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZA-
NE Z ICH POBOREM 36.000 zł**

Zaplanowano środki w wysokości 36.000 zł na wydatki związane z poborem podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych, w tym:

- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne 35.000 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 25.000 zł

Zaplanowano środki w wysokości 25.000 zł na opłacenie prowizji bankowych oraz spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA 40.000 zł

W tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 40.000 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE 2.185.716 zł.

Zaplanowano środki finansowe z przeznaczeniem na wydatki bieżące, w tym na:

- 1) wynagrodzenia 1.158.466 zł,
- 2) pochodne od wynagrodzeń 214.770 zł,
- 3) dotację dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Turowej Woli 215.983 zł,

- 4) przedszkola prowadzone w innych formach wychowania przedszkolnego w gminie w kwocie 40.000 zł,
- 5) pozostałe wydatki bieżące 556.497 zł.

W podziale na rozdziały wydatki kształtują się następująco:

- szkoły podstawowe 1.079.889 zł, w tym *dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Turowej Woli 215.983 zł*,
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych 58.819 zł,
- przedszkola (Zespoły Wychowania Przedszkolnego w Turowej Woli i w Jeruzalu) - 40.000 zł,
- gimnazjum 657.513 zł,
- dowożenie dzieci do szkół 142.520 zł,
- zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół 113.610 zł,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 8.270 zł,
- stołówki szkolne 51.765 zł,
- pozostała działalność szkół, w tym: *Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów 33.330 zł*.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA 37.800 zł

Zaplanowano wydatki w wysokości 37.800 zł na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA 1.093.943 zł

Zaplanowane środki obejmują zadania zlecone oraz zadania własne, które przeznaczone zostały na:

- 1) świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 871.336 zł,
- 2) składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 1.663 zł,
- 3) zasiłki i pomoc w naturze 37.040 zł, w tym:
 - zasiłki stałe 7.776 zł,
 - zasiłki okresowe 9.264 zł,
 - zasiłki celowe i pomoc w naturze 20.000 zł,
- 4) dodatki mieszkaniowe 1.000 zł,
- 5) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 138.642 zł,
- 6) koszty związane z zatrudnieniem opiekunki 26.790 zł,
- 7) pozostałą działalność, w tym dożywianie 17.472 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 1.680 zł

Zaplanowane środki przeznaczone są na dofinansowanie w formie dotacji na mocy porozumienia z Powiatem Skierniewickim kosztów zatrudnienia psychiatry dziecięcego dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Kowiesy.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 115.000 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na:

- 1) wydatki inwestycyjne – 35.000 zł,
- 2) wydatki bieżące :
 - oczyszczanie gminy 18.000 zł,
 - oświetlenie ulic, placów i dróg 61.000 zł,
 - pozostała działalność 1.000 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 125.300 zł

W tym dziale zaplanowano środki na utrzymanie biblioteki gminnej poprzez dofinansowanie w formie dotacji.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT 7.000 zł

Na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki na dotacje dla młodzieżowego klubu sportowego działającego przy Gimnazjum w Jeruzalu oraz inne bieżące zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu.

ROZCHODY

Rozchodami budżetu 2009 roku w łącznej kwocie 218.138 zł, będzie spłata następujących zobowiązań długoterminowych:

- spłata kwoty 34.400,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego w BOŚ w Łodzi na budowę drogi Turowa Wola -Stary Wylezin (ostatni rok spłaty kredytu),
- spłata kwoty 81.815,00 zł, tj. kredytu zaciągniętego ze środków EFRWP na budowę drogi Turowa Wola -Stary Wylezin (ostatni rok spłaty kredytu),
- spłata kwoty 34.992 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Białej Rawskiej na finansowanie modernizacji dróg gminnych w 2006 roku,
- spłata kwoty 28.848 zł, tj. kredytu zaciągniętego w Banku Spółdzielczym w Białej Rawskiej na spłatę zobowiązań w 2006 roku (ostatni rok spłaty kredytu),
- spłata kwoty 14.233 zł. tj. pożyczki za WFOŚ i GW w Łodzi zaciągniętej w 2007 roku na budowę oczyszczalni ścieków przy Ośrodku Zdrowia,
- spłata kwoty 23.850 zł tj. pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi zaciągniętej w 2007 roku na modernizację oświetlenia ulicznego.

PRZYCHODY

Przychody budżetu planowane są w kwocie 2.365.138 zł, a przeznacza się je na pokrycie zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 218.138 zł oraz sfinansowanie deficytu budżetu w wysokości 2.147.000 zł, w tym:

- 1.500.000 zł na budowę SUW i wodociągu w Paplinie (880 tys. zł planuje się zaciągnąć w formie pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi na okres 10 lat, pozostałe 620 tys. zł w formie kredytu), jest to zabezpieczenie środków do czasu uzyskania dofinansowania (planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie ze środków UE z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- 147.000 zł na modernizację dróg gminnych (na zadanie to będą czynione starania o pozyskanie środków z TFOGR przy Urzędzie Marszałkowskim w Łodzi, jeśli uzyskane będzie dofinansowanie, kredyt nie będzie zaciągany),
- 500.000 zł na przebudowę i rozbudowę OSP w Jeruzalu na potrzeby społeczno – kulturalne mieszkańców wsi (zadanie to będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania z UE – max 500 tys.zł).