

OBJAŚNIENIA

do Budżetu Gminy Kamienna Góra na rok 2011.

I. Wstęp

Budżet Gminy Kamienna Góra na rok 2011 opracowany został w oparciu o aktualne obowiązujące ustawy oraz informację przekazane przez:

- Ministra Finansów w zakresie projektowanych w budżecie państwa na 2011 rok kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i 37,12 % udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a także niektórych wskaźnikach i założeniach przyjętych w projekcie budżetu państwa,
- Wojewodę Dolnośląskiego w zakresie wysokości kwot dotacji celowych na realizację zadań administracji rządowej i na realizację zadań własnych oraz dochodów związanych z realizacją tych zadań, podlegających przekazaniu do budżetu państwa.

Poziom dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gminy oszacowany został na podstawie informacji uzyskanych z właściwych merytorycznie wydziałów Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dochody własne pochodzące z tytułu opłat za wodę i ścieki opracowane są na podstawie ilości odbiorców wody i ścieków.

Dochody z tytułu czynszów mieszkalnych opracowano na podstawie ilości posiadanych mieszkań komunalnych uwzględniając 25,0 % podwyżkę, w stosunku do roku 2010.

Dochody ze sprzedaży majątku gminy zostały opracowane na podstawie możliwości sprzedaży majątku, w dochodach uwzględniono: sprzedaż mieszkań komunalnych, sprzedaż nieruchomości, sprzedaż działek budowlanych.

Dochody z tytułu wpływu z podatków od nieruchomości, leśnego, rolnego, od środków transportowych od osób prawnych i osób fizycznych, opracowano na podstawie przypisu z roku 2010 uwzględniając zmiany dotyczące ich wzrostu.

Prognoza dochodu z tytułu opłaty eksploatacyjnej została zaplanowana na podstawie wpływu z roku 2010 (opłatę wplaca przedsiębiorca za wydobytą kopalinę).

Wydatki gminy na realizację poszczególnych zadań zaplanowane zostały z uwzględnieniem źródeł ich finansowania, a przede wszystkim możliwości finansowych gminy.

Dochody budżetowe skalkulowane zostały w kwocie 22.976.851,00 zł., natomiast wydatki wynoszą 26.369.951,18 zł. Różnica między dochodami a wydatkami to kwota 3.393.100,18 zł. Rozchody zaplanowane zostały w wysokości 405.900,00 na spłatę rat pożyczek:

1. w 2002 roku na budowę sieci wodociągowej przesyłowej i rozdzielczej dla wsi Leszczyniec i Szarocin wraz ze stacją uzdatniania wody w wysokości 777.000 zł
/ rata 82.000 zł./
2. w 2004 roku na budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączeniem oraz ujęcie wody i stacji uzdatniania w Rędzinach w wysokości 920.000 zł
/ rata 92.000 zł./
5. w 2005 roku na budowę sieci kanalizacyjnej, sanitarnej i lokalnej oczyszczalni ścieków dla wsi Pisarzowice II etap w wysokości 256.000 zł.

/ rata 25.600 zł/

Powyższe pożyczki zostały zaciągnięte Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

6. w 2006 roku kredyt w wysokości 700.000 zł.
/ rata 70.000 zł/
7. w 2008 roku kredyt w wysokości 220.000 zł w Banku Spółdzielczym na zadanie pn „Remont infrastruktury komunalnej”
/ rata 22.000 zł/
8. w roku 2009 kredyt w wysokości 380.000 zł BGK na zadanie „Remont drogi gminnej nr 114906 w Rędzinach”
/rata 34.000 zł/
9. w roku 2010 kredyt w wysokości 323.000 zł na zadanie „Odbudowa drogi gminnej 114906 w Czarnowie”
/ rata 30.300 zł/

Przychody zaplanowane zostały w wysokości 3 799.000,18 zł na zaciągnięcie:

- kredytu na zadania :
 - Zwodociągowanie wsi Ogorzelec w oparciu o istniejące ujęcie wody „KROKUS” - 2.122.811,00
 - Budowa świetlicy wraz z zapleczem szatniowo-sanitarnym w Przedwojowie – 500.000,00
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań w ramach PROW na zadanie:
 - Zwodociągowanie wsi Ogorzelec w oparciu o istniejące ujęcie wody „KROKUS” - 1.176.189,18

II. DOCHODY BUDŻETOWE

Źródła dochodów budżetowych gminy określono ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku./ tekst jednolity Dz.U. z 2010 r. Nr 80, poz.526/

Plan dochodów gminy na rok 2011 według ich źródeł przedstawia się następująco:

	kwota	udział % w dochodach
1. Dochody własne gminy:		
w tym:	10 848 827,00	47,2
-wpływy z podatków i opłat	3 895 249,00	16,9

-dochody z majątku gminy	462 000,00	2,0
-udziały w podatku stanowiący dochód budżetu państwa od osób fizycznych w wysokości 37,12%	3 224 576,00	14,0
-udziały w podatku stanowiący dochód budżetu państwa od osób prawnych	70 000,00	0,3
-wpływy z opłaty eksploatacyjnej + odsetki	345 200,00	1,5
-wpływy za zezwolenia alkoholowe	80 000,00	0,4
-wpływy z tyt. opłat za wodę i ścieki	1 227 502,00	5,3
-wpływy z tyt. czynszów mieszkaniowych	1 020 000,00	4,4
-wpływy z tyt. gospodarki odpadami	160 000,00	0,7
-pozostałe dochody	364 300,00	1,6
2. Subwencja ogólna z budżetu państwa		
w tym	8 919 105,00	38,8
- część oświatowa	5 620 850,00	24,5
- część wyrównawcza	3 191 105,00	13,9
- część równoważąca	107 150,00	0,4
3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań administracji rządowej	2 732 919,00	11,9
4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	476 000,00	2,1
OGÓLEM:	22 976 851,00	100,0

Zestawienie dochodów według źródeł wykazuje, że najistotniejszym źródłem są dochody własne które wynoszą 10.848.827,00 zł., co stanowi 47,2% wszystkich dochodów. W porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2010 dochody własne wzrosły średnio o 2,5%.

Zwiększenie dochodów własnych wynika między innymi z : podwyżki podatków oraz udziału w podatku stanowiącego dochód budżetu państwa.

Subwencje ogólne z budżetu państwa wynoszą 8.919.105,00 zł, co stanowi 38,8% wszystkich dochodów. W porównaniu do przewidywanego wykonania w roku 2010, subwencja ogólna wzrosła o 1,2 %.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin wynosi 5.620.850,00 zł, wzrosła o 4,7 % w porównaniu do roku 2010.

W planowanej na 2011 r. kwocie części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy uwzględnione zostały m.in. środki na finansowanie:

- odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli będących emerytami i rencistami, (po raz pierwszy w roku 2004).
- wzrostu wydatków płacowych o 7 % od miesiąca września.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Gmina subwencji wyrównawczej otrzymała 3.191.105,00 zł z czego:

- kwota podstawowa – 2.230.414,00 zł,
- kwota uzupełniająca – 860.691,00 zł.

W porównaniu do roku 2010 powyższa subwencja zmalała o 4,3 %.

Wysokość kwoty podstawowej ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe. Zgodnie z art. 20 ust 3, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody z tytułu: 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. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 95% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosi 122 osoby na 1 km², gęstość zaludnienia w gminie na 1 km² wynosi 55) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Część równoważąca subwencji ogólnej wynosi 107.150,00 zł, w porównaniu do roku 2010 zmniejszyła się o 9,3 %. Subwencja dzielona jest między gminami w celu uzupełnienia dochodów w związku ze zmianą finansowania zadań.

Dochody gminy pochodzące z dotacji celowych z budżetu państwa wynoszą łącznie 3.208.919,00 zł, co stanowi 14,0% dochodów ogółem. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zostały skalkulowane przez Wojewodę Dolnośląskiego w kwocie 2.732.919,00 zł, dotacje na realizację zadań własnych w kwocie 476.000,00 zł.

Szczegółowa informacja o źródłach dochodów gminy na 2010 rok zawarta jest w załączniku Nr 1

do uchwały budżetowej.

III. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych gminy na rok 2011 ustalony został na poziomie 26.369.951,18.

W ramach planowanych wydatków przewiduje się finansowanie:

	kwota	udział % w wydatkach
- wydatków bieżących	20 297 770,78	77
w tym:		
• wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 744 732,78	21,9
• wynagrodzeń osobowych pracowników wraz z pochodnymi	9 403 233,00	35,6
• dotacji	927 784,00	3,4
• Świadczeń na rzecz osób fizycznych	3 842 806,00	14,6
• wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień	80 000,00	0,3
• wydatki na obsługę pożyczek (odsetki) oraz poręczeń i gwarancji	218 215,00	0,8
• rezerwa	81 000,00	0,3
- wydatki majątkowe		
w tym:	6 072 180,40	23
• wydatki inwestycyjne	5 832 680,40	22,1
OGÓŁEM	26 369 951,18	100,0

W porównaniu z rokiem 2010 następuje wzrost wydatków bieżących (ok. 6,0%). Wydatki bieżące wzrosły o zakładany wskaźnik wzrostu inflacji o 5 %, a także o zwiększone koszty eksploatacji z tyt. odebranych inwestycji . Mimo wzrostu wydatków bieżących (potrzeby są znaczne), możliwości budżetowe zmuszają do daleko sięgających oszczędności.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 6.072.180,40 zł (23,0 % wydatków ogółem).

W załączniku Nr 2 do uchwały przedstawiona została prognoza wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

SZCZEGÓŁOWY OPIS WYDATKÓW

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO (dział 010)

Plan wydatków w kwocie 3.317.600,18 zł obejmuje wydatki bieżące na realizację wpłat gmin na rzecz izb rolniczych – 3.600,00 zł , dotacje – 15.000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne – 3.299.000,18 zł.

WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ (dział 400)

Wydatki w dziale w łącznej kwocie 706.459,00 zł przeznaczone są na finansowanie wydatków bieżących oraz wydatków inwestycyjnych:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 309.569,00
- zakup energii – 106.137,00
- usługi remontowe z tytułu awarii – 118.729,00
- podróże służbowe – 14.986,00
- opłaty za środowisko – 40.698,00
- odpis na ZFŚS – 6.810,00
- pozostałe koszty obsługi związane z utrzymaniem wodociągów na terenie gminy (zakup materiałów oraz pozostałe usługi) – 100.530,00
- wydatki inwestycyjne – 9.000,00

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ (dział 600)

Wydatki w dziale w łącznej kwocie 923.767,00 zł. przeznaczone są na finansowanie remontów dróg i bieżącego ich utrzymania w okresie letnim oraz zimowym, a także na realizację zaplanowanych inwestycji.

Planowane wydatki wynoszą:

- koszty utrzymania dróg – 170.300,00
- remonty dróg oraz mostów przy drogach – 224.757,00
- zadania związane z funduszem sołeckim – 49.710,00
- wydatki inwestycyjne – 479.000,00

TURYSTYKA (dział 630)

W dziale tym planuje się wydatki na dotację w wysokości 12.000,00. Dotacje związane będą z upowszechnianiem turystyki na terenie gminy, oraz inwestycje w wysokości – 22.000,00.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA (dział 700)

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami (rozdz. 70005), oraz wydatki dotyczące utrzymania zasobu komunalnego (rozdz. 70095).

Na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami planuje się wydatkować 58.200,00 plan wydatków obejmuje wydatki wyceny oraz koszty związane z wyceną nieruchomości.

Zaplanowane w kwocie 1.165.173,00 wydatki dotyczące zasobu komunalnego przeznaczone na:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 204.173,00
- zakupy materiałów do remontów – 38.000,00
- zakup opału – 10.800,00
- zakup energii, wody oraz gazu – 321.500,00
- bieżące remonty mieszkań komunalnych – 453.000,00
- podróże krajowe – 4.500,00
- koszty związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych – 133.200,00

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA (dział 710)

W dziale tym klasyfikowane są wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego (rozdz. 71004) oraz wydatki dotyczące utrzymania cmentarzy komunalnych (rozdz. 71035).

Na wydatki bieżące związane z planem zaplanowane zostały środki 190.000,00

Natomiast kwota 22.800,00 zaplanowana na :

- utrzymanie kosztów związanych z cmentarzami komunalnymi na terenie gminy – 22.800,00

ADMINISTRACJA PUBLICZNA (dział 750)

W dziale tym klasyfikowane są wydatki na działalność urzędu obejmujące realizację administracji rządowej (rozdz. 75011), środki na finansowanie Rady Gminy (rozdz. 75022), wydatki na funkcjonowanie urzędu (rozdz. 75023), wydatki na promocje gminy (rozdz. 75075) oraz pozostała działalność (75095).

Na wydatki związane z realizacją przez pracowników gminy zadań administracji rządowej planuje się wydatkować 69.184,00, która pochodzi z dotacji celowej budżetu państwa. Plan obejmuje wynagrodzenia i pochodne.

Zaplanowane w kwocie 196.400,00 wydatki na funkcjonowanie Rady Gminy obejmują środki na :

- wypłatę należnych diet – 186.000,00
- delegację i pozostałe wydatki – 10.400,00

Jako podstawę naliczenia diet przyjęto 5 % podwyżki diet w stosunku do roku 2010.

Plan wydatków na działalność urzędu gminy określony został w kwocie 2.617.303,78. Z wydatków bieżących przewiduje się finansowanie:

- wynagrodzeń osobowych pracowników oraz pochodnych – 1.955.264,00
- materiały biurowe, środki czystości – 25.000,00
- prenumerata, druki, programy – 14.500,00
- zakup materiałów do konserwacji – 10.000,00
- zakup sprzętu biurowego (ksero, drukarki, telefony) – 21.000,00
- materiały eksploatacyjne (tusze, tonery, taśmy) – 27.716,00
- opłata za telefon – 60.000,00
- szkolenia pracowników – 16.000,00
- usługi pocztowe – 70.000,00
- usługi serwisowe oraz abonamenty – 30.000,00
- pozostałe usługi- 36.579,78
- zakup energii, wody, energii cieplnej – 58.500,00
- bieżące remonty – 97.000,00
- delegacje – 35.000,00
- odpis na ZFŚS – 45.000,00
- pozostałe wydatki – 15.450,00
- różne składki – 45.700,00 (w tym ubezpieczenie budynków, składki EUROREGION NYSA, Dolnośląska Organizacja Turystyczna oraz wieczyste użytkowanie)
- podatek od nieruchomości – 2.200
- zakupy inwestycyjne – 52.394,00

W promocji gminy zaplanowane są wydatki w kwocie 81.310,00 , natomiast w pozostałej działalności wydatki w wysokości 5.320,00 zaplanowane na składki fundacji „Kwiat Lnu”.

URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA (dział 751)

W dziale tym zaplanowana kwota 1.432,00 pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa i przeznaczona jest na koszty związane z aktualizacją list wyborczych.

OBRONA NARODOWA (dział 752)

W dziale tym zaplanowana kwota 200,00 pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa i przeznaczona jest na koszty związane z obroną narodową.

BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA (dział 754)

W rozdziale 75412 zaplanowane zostały środki na ochotniczą straż pożarną w wysokości 271.200,00 przeznaczone na :

- wydatki bieżące – 271.200,00
 - w tym ekwiwalenty dla strażaków biorących udział w akcji – 27.000,00
 - zakup paliwa oraz materiałów i wyposażenia – 70.000,00
 - zakup energii – 25.000,00
 - bieżące remonty – 60.000,00
 - ubezpieczenie samochodów – 6.000,00
 - wydatki z tytułu umów zleceń – 40.000,00
 - szkolenia strażaków – 10.000,00
 - zakup usług zdrowotnych – 10.000,00
 - wydatki związane z funduszem sołeckim – 19.200,00
 - inne wydatki związane z wydatkami straży pożarnej – 4.000,00

Zaplanowana kwota 1.000,00 w rozdziale 75414 , pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa i przeznaczona jest na wydatki obrony cywilnej w wysokości 1.000,00

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ, WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM (dział 756)

W dziale zaplanowane wydatki 68.500,00 przeznaczone na wydatki bieżące związane z poborem podatków:

- wynagrodzenie agencyjno- prowizyjne – 52.000,00
- pozostałe koszty –16.500,00

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO (dział 757)

Zaplanowane wydatki w kwocie 218.215,00 dotyczą odsetek od pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Banku Gospodarstwa Krajowego i odsetek od kredytu w wysokości 110.000,00, oraz poręczenie spłaty pożyczki dla Spółki „Sanikom” - Lubawka w kwocie 108.215,00 w którym gmina jest udziałowcem.

RÓŻNE ROZLICZENIA (dział 758)

W rezerwie ogólnej przewidziane zostały środki 27.000 zł na wydatki nieprzewidziane. Natomiast kwota w wysokości 54.000,00 przeznaczona jest na wydatki związane zarządzaniem kryzysowym.

OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801)

W dziale w tym zaplanowane są wydatki dla dwóch zespołów szkół publicznych, dla dwóch szkół podstawowych. Przedszkola w Krzeszowie, oraz dla Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych.

Zespół Szkół Publicznych w Krzeszowie obejmuje wydatki w wysokości 3.516.221,00 dla : szkoły podstawowej, przedszkola przy szkołach podstawowych, gimnazjum, stołówki szkolnej.

W szkole podstawowej uwzględniono wydatki w wysokości 2.121.593,00

Wydatki bieżące to :

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 1.486.000,00
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 89.300,00
 - wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 20.000,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 104.200,00
- zakup opału, wyposażenie oraz środki czystości – 100.000,00
- pomoce naukowe – 5.000,00
- zakup energii elektrycznej i wody – 31.500,00
- remonty bieżące – 500,00
- podróże służbowe krajowe – 1.000,00
- odpis na ZFŚS – 74.461,00
- koszty związane z utrzymaniem (telefony, szkolenia, usługi kominiarskie, różne opłaty i składki badania lekarskie) – 33.500,00
- stypendia dla uczniów – 3.700,00
- wydatki inwestycyjne – 281.732,00

Plan wydatków w oddziale przedszkolnym wynosi 118.383,00 i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 104.100,00
 - w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6.200,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 7.400,00
- odpis z ZFŚS – 5.383,00
- pomoce naukowe – 1.500,00

Plan wydatków w gimnazjum został zaplanowany w wysokości 968.484,00

- na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 785.700,00
 - w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 47.800,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 64.000,00

- zakup materiałów i wyposażenia – 50.000,00
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 6.500,00
- zakup energii – 16.000,00
- zakup usług remontowych i pozostałych – 8.200,00
- odpis na ZFŚS – 33.584,00
- podróże służbowe krajowe – 500,00
- stypendia dla uczniów – 4.000,00

Plan wydatków w stołówce szkolnej kształtuje się na poziomie 307.761,00 i obejmują wydatki tj:

- na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 167.300,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10.200,00
- Świadczenia dla pracowników BHP – 3.500,00
- zakup materiałów i wyposażenia – 6.500,00
- zakup środków żywności – 100.000,00
- zakup energii – 10.000,00
- odpis na ZFŚS – 6.811,00
- pozostałe usługi – 3.650,00
- wydatki inwestycyjne – 10.000,00

Zespół Szkół Publicznych w Pisarzowicach obejmuje wydatki w wysokości 1.047.645,00 dla : szkoły podstawowej, przedszkola przy szkołach podstawowych, gimnazjum.

W szkole podstawowej uwzględniono wydatki w wysokości 1.047.645,00

Wydatki bieżące to :

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 834.400,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 48.700,00
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 6.000,00 **????**
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy- 57.300,00
- zakup opału, wyposażenie oraz środki czystości – 65.000,00
- pomoce naukowe – 2.500,00
- zakup energii elektrycznej i wody – 18.900,00
- remonty bieżące – 500,00
- podróże służbowe krajowe – 400,00
- odpis na ZFŚS – 45.145,00

- koszty związane z utrzymaniem (telefony, szkolenia, usługi kominiarskie, różne opłaty i składki badania lekarskie) – 12.000,00
- stypendia dla uczniów – 1.500,00

Plan wydatków w oddziale przedszkolnym wynosi 75.730,00 i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 65.000,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.100,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy- 6.400,00
- odpis z ZFŚS – 3.580,00
- pomoce naukowe – 750,00

Plan wydatków w gimnazjum został zaplanowany w wysokości 920.346,00

- na wynagrodzenia osobowe pracowników – 717.700,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 43.800,00
umowy zlecenie – 9.400,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 47.300,00
- zakup materiałów i wyposażenia – 70.000,00
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych – 6.500,00
- zakup energii – 28.400,00
- zakup usług remontowych i pozostałych – 15.100,00
- odpis na ZFŚS – 33.046,00
- stypendia dla uczniów – 2.300,00

Szkoła podstawowa w Szarocinie obejmuje wydatki w wysokości 807.986,00

W szkole podstawowej uwzględniono wydatki w wysokości 758.684,00

Wydatki bieżące to :

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 610.600,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 38.600,00
wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 12.000,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 50.200,00
- zakup opału, wyposażenie oraz środki czystości – 30.000,00
- pomoce naukowe – 2.500,00
- zakup energii elektrycznej i wody – 9.400,00
- remonty bieżące – 300,00

- podróże służbowe krajowe – 500,00
- odpis na ZFŚS – 44.134,00
- koszty związane z utrzymaniem (telefony, szkolenia, usługi kominiarskie, różne opłaty i składki badania lekarskie) – 10.050,00
- stypendia dla uczniów – 1.000,00

Plan wydatków w oddziale przedszkolnym wynosi 49.302,00 i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 41.060,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.200,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy- 4.800,00
- odpis z ZFŚS – 2.692,00
- pomoce naukowe – 750,00

Szkoła podstawowa w Ptaszkowie obejmuje wydatki w wysokości 802.045,00

W szkole podstawowej uwzględniono wydatki w wysokości 737.803,00

Wydatki bieżące to :

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 586.000,00
w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne – 35.000,00
wynagrodzenia z tytułu umów zleceń – 12.000,00
- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 42.600,00
- zakup opału, wyposażenie oraz środki czystości – 20.000,00
- pomoce naukowe – 2.500,00
- zakup energii elektrycznej i wody – 7.900,00
- remonty bieżące – 300,00
- podróże służbowe krajowe – 200,00
- odpis na ZFŚS – 31.803,00
- koszty związane z utrzymaniem (telefony, szkolenia, usługi kominiarskie, różne opłaty i składki badania lekarskie) – 7.300,00
- stypendia dla uczniów – 1.200,00
- wydatki inwestycyjne – 35.000,00
- fundusz sołecki – 3.000,00

Plan wydatków w oddziale przedszkolnym wynosi 64.242,00 i obejmuje:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 56.300,00

w tym:

 dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.100,00

- dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy – 4.500,00
- odpis z ZFŚS – 2.692,00
- pomoce naukowe – 750,00

Wydatki dotyczące Zespołu obsługi Placówek Oświatowych wynoszą – 760.831,00

Zaplanowana kwota w wysokości 375.000,00 zł jest przeznaczona na dowóz uczniów do szkół.

W ZOPO uwzględniono wydatki w wysokości 327.465,00 przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 269.674,00

w tym:

 dodatkowe wynagrodzenie roczne – 15.900,00

- pozostałe wydatki – 53.600,00
- odpis na ZFŚS – 4.191,00

Wydatki związane z doszkalaćaniem i doskonaleniem nauczycieli to kwota 35.366,00

Plan wydatków wynosi 416.880,00 i obejmuje wydatki bieżące **przedszkola w Krzeszowie** :

- na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi – 196.150,00

w tym: umowy zlecone – 16.000,00

 dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10.950,00

- koszty pozostałe związane z utrzymaniem bieżącym – 47.780,00
- odpis na ZFŚS – 9.766,00

oraz dotacje dla przedszkoli niepublicznych – 163.184,00.

OCHRONA ZDROWIA (dział 851)

Plan wydatków obejmuje finansowanie usług w zakresie rehabilitacji (rozd. 85149) w wysokości 19.000 zł,

Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii (rozd. 85153 i rozdz.

85154) w wysokości 80.000 zł. Plan wydatków jest zaplanowany zgodnie z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień.

- wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi – 30.100,00
- wydatki inwestycyjne w rozdz. 85111 – 180.000,00

OPIEKA SPOŁECZNA (dział 852)

Zaplanowana kwota w dziale obejmuje domy pomocy społecznej (85202) finansowanie świadczeń rodzinnych (85212) oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, składek na ubezpieczenia zdrowotne (rozdz. 85213), zasiłki i pomoc w naturze (rozdz. 85214), dodatki mieszkaniowe (rozdz. 85215), zasiłki rodzinne, (85216) zasiłki stałe oraz utrzymanie bieżące ośrodków pomocy społecznej (rozdz. 85219), a także usługi opiekuńcze (rozdz. 85228) oraz pozostała działalność (85295).

Na wydatki w rozdziale 85202 zostały zaplanowane środki w wysokości 74.500,00.

Na wydatki w rozdziale 85212 została zaplanowana kwota 2.745.598,00

- świadczenia rodzinne – 2.550.450,00
- ubezpieczenia społeczne od świadczeń pielęgnacyjnych – 54.000,00
- wydatki bieżące – 36.800,00

z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 104.348,00

Na wydatki dotyczące ubezpieczenia zdrowotnego zaplanowana została kwota 13.900,00, w całości finansowana z dotacji celowej budżetu państwa i przeznaczona na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające z opieki społecznej i ze świadczeń rodzinnych.

Na wydatki związane z realizacją zasiłków planuje się wydatkować 384.000,00, z tego 244.000,00 pochodzi z dotacji celowej.

Natomiast z dochodów własnych w wysokości 140.000,00, w tym wydatki przeznaczone na dożywianie uczniów – 40.000,00

Kwota w wysokości 130.000,00 przeznaczona jest na wydatki związane z wypłacaniem dodatków mieszkaniowych, kwota powyższa pochodzi z dochodów własnych gminy (zmiana od roku 2004).

Kwota w wysokości 61.000 przeznaczona jest na wypłatę zasiłków stałych.

Na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowana została kwota 444.411,00, z tego 128.200,00 pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa. Wydatki bieżące obejmują wydatki na :

- wynagrodzenie pracowników wraz z pochodnymi – 395.200,00
w tym : dodatkowe wynagrodzenie roczne – 24.800,00
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem ośrodka – 49.211,00

Na usługi opiekuńcze i usługi specjalistyczne została zaplanowana kwota w wysokości 22.800,00

W rozdziale 85295 w pozostałej działalności została zaplanowana kwota 38.000,00.

Powyższa kwota pochodzi z dotacji celowej z budżetu państwa i jest przeznaczona na na dożywianie uczniów.

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)

Świetlica szkolna znajduje się w ZSP w Krzeszowie i plan wydatków prognozowany jest w wysokości 108.083,00 obejmuje wydatki bieżące na świetlicy szkolnej. Wydatki dotyczące wynagrodzenia i pochodnych wynoszą – 91.600,00 w tym : dodatkowe wynagrodzenie roczne – 5.900,00, pozostałe wydatki związane z bieżącym utrzymaniem świetlicy - 2.300,00, odpis na ZFŚS – 5.383,00, dodatki dla nauczycieli wiejski i mieszkaniowy- 8.800,00

GOSPODARKA KOMUNALNA (dział 900)

Plan wydatków obejmuje finansowanie wydatków związanych:

- gospodarka ściekowa (90001),
- gospodarka odpadami (90002),
- oczyszczaniem terenu gminy (rozd. 90003),
- wydatki ponoszone z tytułu oświetlenia ulicznego na terenie gminy (rozd. 90015),
- wydatki związane z utrzymaniem bieżącym kanalizacji na terenie gminy (rozd. 90095).

W gospodarce ściekowej została zaplanowana kwota 25.000,00 z przeznaczeniem na uregulowanie gospodarki wodami gruntowymi w obrębie siedlisk budynków mieszkalnych.

W rozdziale 90002 została zaplanowana kwota 65.000,00 na zadania:

- usuwanie drobnej padliny – 14.000,00 ,
- zbiórka odpadów wielkogabarytowych – 5.000,00 ,
- zakup pojemników segregujących odpady – 5.000,00
- zakup koszy – 4.000,00
- pielęgnacja i usuwanie drzew – 31.000,00 w tym umowy zlecone 25.000,00
- sporządzanie programu „Usuwanie azbestu dla Gminy Kamienna Góra” - 6.000,00

Kwota zaplanowana w wysokości 107.200,00 zabezpiecza:

- wydatki dotyczące wywozu nieczystości z terenu gminy – 100.000,00
- fundusz sołecki – 1.200,00
- wyłapywanie bezdomnych zwierząt – 6.000,00

Na zakup energii, lamp oraz konserwację punktów świetlnych zaplanowana została kwota 260.000,00, natomiast na wydatki związane z funduszem sołeckim 46.554,22 – inwestycje 47.000,00

Na pokrycie kosztów bieżących dotyczących utrzymania kanalizacji na terenie gminy została zaplanowana kwota w wysokości – 613.547,00 i obejmuje:

wydatki bieżące:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi –176.493,00
- zakup materiałów – 28.098,00
- zakup energii –153.181,00
- remonty bieżące – 30.377,00
- delegacji – 4.336,00
- opłaty za środowisko – 11.431,00
- odpis na ZFŚS – 3.668,00
- usługi dot. bieżącego utrzymania oczyszczalni, oraz konserwacja urządzeń – 90.463,00

wydatki inwestycyjne – 106.500,00 /w tym objęcie udziałów PGK „SANIKOM” w wysokości 59.500,00 /

W powyższym rozdziale realizowane są zadania na kwotę 9.000,00 konkursy i edukacja ekologiczna, sprzątanie świata.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO (dział 921)

Zaplanowane środki finansowe w wysokości 1.185.281,25 przeznaczone są:

- na dotację dla instytucji kultury w wysokości 587.000,00
- bieżące utrzymanie świetlic wiejskich w wysokości 62.200,00 wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi – 20.718,00
- wydatki związane z funduszem sołeckim – 110.363,25
- wydatki inwestycyjne w wysokości – 385.000,00
- wydatki na dotacje związane z konserwacją zabytków – 20.000,00

KULTURA FIZYCZNA I SPORT (dział 926)

W dziale tym kwota 1.322.325,75 przeznaczona jest na:

- dotację związaną ze sportem na terenie gminy – 127.000,00 zł
- wydatki związane z funduszem sołeckim – 99.425,75
- wydatki inwestycyjne – 1.080.000,00
- wydatki związane z utrzymaniem bieżących szatni sportowych – 15.900,00 w tym umowy zlecone – 4.600,00

Szczegółowe zestawienie zadań inwestycyjnych na 2011 rok zawiera załącznik Nr 3. Natomiast załącznik Nr 4 przedstawia zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań administracji rządowej.

V. Wydzielony rachunek dochodów:

Wydzielony rachunek dochodów został utworzony w dwóch placówkach oświatowych w Zespole Szkół Publicznych w Piszczowicach i Zespole Szkół Publicznych w Krzeszowie.

Wpływy w ZSP w Piszczowicach zostały zaplanowane na kwotę 17.000,00 z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

Wpływy z ZSP w Krzeszowie zostały zaplanowane na kwotę 12.000,00 z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

Plan dochodów i wydatków dochodów własnych zawarty jest w załączniku Nr 7.