

Objaśnienia do uchwały w sprawie budżetu gminy i miasta Nowogrodziec na 2010 rok

Projekt budżetu gminy i miasta Nowogrodziec na 2010 rok opracowano w oparciu o:

1. Wytyczne Min. Finansów z dnia 8 października 2009 roku nr ST3/4820/19/2009 określające:
 - planowane na 2010 rok kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej,
 - planowaną na 2010 rok kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa,
 - prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 101%,
 - wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej z uwzględnieniem wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych.

2. Informację Wojewody Dolnośląskiego z dnia 22-10-2009 r. Nr pisma FB.I.KS.3010-20/09 o kwotach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz na realizację własnych zadań bieżących gminy.

3. Informację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Jeleniej Górze z dnia 25-09-2009 r. Nr pisma DJG-3101-2/09 o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

4. W oparciu o prognozowane wykonanie za rok 2009 dla pozostałych dochodów i wydatków budżetu gminy.

Głównym założeniem projektu budżetu gminy i miasta Nowogrodziec na 2009 jest przede wszystkim finansowanie wydatków na inwestycje (kontynuacja zadań rozpoczętych oraz realizacja nowych).

Dochody planowane na 2010 rok

I. Dochody z podatków i opłat.

1. Podatki i opłaty pobierane w całości przez Urząd Gminy to: podatek rolny, leśny, podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych, opłata targowa, opłata administracyjna, opłata eksploatacyjna, opłata skarbową.

2. Podatki i opłaty stanowiące w 100% dochód gminy, a realizowane przez Urzędy Skarbowe to: podatek opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych.

Kalkulacje prognozowanych dochodów z tytułu podatków i opłat.

1. Podatek rolny

Na rok 2010 cena żyta zgodnie z komunikatem Prezesa GUS (MP nr 68, poz. 886) wynosi 34,10 zł za dt (na 2009 rok wynosiła 55,80 za dt).

Planując wpływy z tego tytułu na następny rok budżetowy do ustalenia podatku rolnego na 2010 rok przyjęto (zgodnie z podjętą Uchwałą) kwotę 32,00 zł. za 1 q żyta.

Podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego stanowi równowartość 2,5 q ceny żyta.

Po przeliczeniu $2,5q \times 32,00 \text{ zł} = 80,00 \text{ zł}$ za 1 ha przeliczeniowy.

Od 1 stycznia 2010 roku osoby posiadające grunty do 1 ha będą płacić podatek rolny w wysokości 5q ceny żyta za 1 hektar fizyczny, za grunty, które są sklasyfikowane jako użytki rolne. Po przeliczeniu podatek rolny wynosić będzie $5q \times 32,00 \text{ zł} = 160,00 \text{ zł}$ za 1 ha fizyczny.

Podatek rolny płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne.

a) osoby prawne na dzień 30 października b.r. posiadają 840,4353 ha przeliczeniowych, a więc podatek wynosić będzie: 67.234,82 zł, przyjmuje się do budżetu na 2010 rok kwotę 67.000,-zł.

b) osoby fizyczne (powyżej 1 ha) posiadają 6.018,0668 ha przeliczeniowych do opodatkowania (778,0363 ha fizycznych – 750,7605 ha przeliczeniowych gruntów objętych ulgami), podatek wynosi $80,00 \text{ zł} \times 6018,0668 \text{ ha} = 481.445,34 \text{ zł}$, po zaokrągleniu, przyjmuje się do budżetu kwotę 480.000,-zł.

c) osoby fizyczne które posiadają nieruchomości do 1 ha, za grunty rolne będą płacić podatek w wysokości $160,00 \text{ zł} \times 289,5576 \text{ ha fizycznych} = 46.329,21 \text{ zł}$, po zaokrągleniu przyjmuje się kwotę w wysokości 46.000,-zł.

Razem podatek rolny od osób fizycznych wynosi 526.000,-zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek rolny od osób prawnych	67.000,-
756	75616	Podatek rolny od osób fizycznych	526.000,-
Ogółem planowane dochody z podatku rolnego na 2010 rok			593.000,-

2. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości płacony jest przez osoby prawne, inne jednostki organizacyjne nie posiadające osobowości prawnej oraz osoby fizyczne.

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych, Minister Finansów w drodze rozporządzenia ustala każdego roku maksymalne stawki podatków i opłat. Prognozowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości wyliczono wg stawek zatwierdzonych w formie uchwały.

Do wyliczenia prognozowanych wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto n.w podstawy opodatkowania:

a) Osoby prawne inne jednostki organizacyjne w tym;	Przyjęto w zaokrągleniu
powierzchnia użytkowa budynków mieszkalnych wynosi: 30.790,80 m ² x 0,58 zł = 17.858,66	17.000,00
powierzchnia użytkowa zajęta na prowadzenie działalności gospodarczej 182.081,33m ² x 19,10 zł= 3.477.753,41 zł.	3.450.000,00
od budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 3.984,90m ² x 3,85 zł = 15.341,87	15.000,00
od powierzchni użytkowej pozostałych budynków lub ich części 2.102,95 m ² x 3,90 zł = 8.201,51 zł	8.000,00
budowle – wartość 110.912.366 zł x 2% = 2.218.247,32 zł	2.200.000,00
grunty związane z działalnością gospodarczą 2.081.139,89m ² x 0,70 zł=1.456,797,93	1.450.000,00
pozostałe grunty 890.303,25m ² x 0,20 zł = 178.060,65	170.000,00
Razem prognozowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2010 rok	7.310.000,00

b) Podatek od nieruchomości od osób fizycznych w tym;	Przyjęto w zaokrągleniu
płacony łącznie z zobowiązaniem pieniężnym: - powierzchnia mieszkalna 277.366,43 m ² x 0,58 zł = 160.872,53 zł. 18.272,65m ² x 0,29 zł = 5.299,07 zł. Razem 166.171,60 zł.	160.000,00
powierzchnia związana z działalnością gospodarczą 18.887,09 m ² x 19,10 zł= 360.743,42 zł.	360.000,00
powierzchnia przyjęta na działalność w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym 2.413,48m ² x 8,80 zł = 21.238,63 zł.	20.000,00
powierzchnia użytkowa pozostałych budynków 53.583,32 m ² x 3,90 zł = 208.974,95 zł	200.000,00
wartość budowli 463.099,00 zł. x 2 % = 9.261,98 zł.	9.000,00
grunty zajęte pod działalność gospodarczą 118.620,26 m ² x 0,70 zł = 83.034,19 zł.	80.000,00
pozostałe grunty 2.360.613,78m ² x 0,20 zł = 472.122,76 zł.	470.000,00
od budynków i ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych 101,06m ² x 3,85 zł=389,09zł.	300,00
Razem prognozowane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w łącznym zobowiązaniu pieniężnym na 2010 rok	1.299.300,00

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	7.310.000,-
756	75616	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1.299.300,-
Ogółem planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości			8.609.300,-

3. Podatek leśny

Podatek leśny płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne. Podatek leśny od 1 ha za rok podatkowy stanowi równowartość pieniężną 0,220m³ drewna i średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2009 roku wg Komunikatu GUS (M.P. Nr 69 poz.896) wynosi 136,54 zł. za 1m³.

Przyjmując cenę w wysokości 136,54 zł, podatek leśny na 2010 rok będzie wynosił 136,54 zł x 0,220 = 30,0388 zł za 1 ha fiz. (w 2009 rok wynosi 33,5566 zł. za 1 ha)

a) osoby prawne i inne jednostki organizacyjne posiadają 2.923,8913 ha fiz.

Podatek wynosi 1.673,3462 ha x 30,0388zł = 50.265,31 zł,

1.250,5451 ha x 15,0194 zł = 18.782,44 zł

przyjęto po zaokrągleniu 69.000,-zł

b) w posiadania osób fizycznych znajduje się 181,7079 ha fizycznych.

Podatek wynosi 181,7079 ha x 30,0388zł = 5.458,29 zł, po zaokrągleniu 5.400zł

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Wielkość planowana
756	75615	Podatek leśny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	69.000,-
756	75616	Podatek leśny od osób fizycznych	5.400,-
Ogółem podatek leśny od osób prawnych i osób fizycznych			74.400,-

4. Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych płacony jest przez osoby prawne i osoby fizyczne. Kwotę podatku przyjęto wg określonych stawek ogłoszonych przez Ministerstwo Finansów, oraz stawek obowiązującej uchwały podatkowej z 2009 roku. Liczba zarejestrowanych pojazdów na terenie gminy:

- osoby prawne 15 pojazdów – przewidywane wpływy – 21.000,-zł.

- osoby fizyczne 131 pojazdów – przewidywane wpływy – 180.000,-zł

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek od środków transportowych od osób prawnych	21.000,-
756	75616	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	180.000,-
Ogółem podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych			201.000,-

5. Opłaty lokalne

Do opłat lokalnych zaliczamy opłatę targową. Prognozowane dochody wyliczono na podstawie średniego miesięcznego wykonania w roku 2009 (po uruchomieniu targowiska).

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana wielkość
756	75616	Opłata targowa	9.000,-
Ogółem opłaty lokalne			9.000,-

6. Odsetki

Od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych pobierane są odsetki, których wielkość przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 rok.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa dochodów	Planowana wielkość
756	75615	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób prawnych	30.000,-
756	75616	Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat od osób fizycznych	30.000,-
Ogółem planowane odsetki			60.000,-

7. Podatek opłacany w formie karty podatkowej.

Przewidywane wpływy z podatku płaconego w formie karty podatkowej (pobierane przez US) - zaplanowano wg przewidywanego wykonania w 2009 roku

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75601	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	23.000,-
756	75601	Odsetki	500,-
Ogółem planowany podatek			23.500,-

8. Podatek od spadków i darowizn.

Podatek realizowany jest przez Urząd Skarbowy i w całości stanowi dochód budżetu gminy. Do planu przyjęto szacowane dochody w roku 2009.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75616	Podatek od spadków i darowizn	23.000,-
Ogółem planowane wpływy z podatku od spadków i darowizn			23.000,-

9. Podatek od czynności cywilnoprawnych.

Podatek ten realizowany jest przez Urzędy Skarbowe. Do planu przyjęto dochód wg przewidywanego wykonania w 2009 roku.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75615	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych	10.000,-
756	75616	Podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych	250.000,-
Ogółem planowane dochody			260.000,-

10. Opłata skarbowa.

Wpływy ze sprzedaży znaków skarbowych na terenie gminy zasilają bezpośrednio budżet gminy.
Do budżetu na 2010 rok przyjęto przewidywane wpływy w roku 2009 r.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana wielkość
756	75618	Opłata skarbowa	40.000,-
Ogółem planowane dochody			40.000,-

11. Opłata eksploatacyjna.

Dochody z tego tytułu pochodzą z wnoszonych opłat eksploatacyjnych za wydobywanie kopalin. Opłatami tymi obciążają się zakłady, które prowadzą wydobywanie kopalin. 60% opłat z tego tytułu przekazywane jest na konto budżetu gminy.

Zaplanowaną wielkość przyjęto na podstawie szacowanego wykonania roku 2009 z uwzględnieniem niższych kwot dochodów w związku z zakończeniem budowy przebiegającej w pobliżu autostrady i mniejszym wydobywaniem piasku przez PRKI.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa opłaty	Planowana wielkość
756	75618	Opłata eksploatacyjna	100.000,-
Ogółem planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej			100.000,-

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa to:

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Kalkulacja planowanych dochodów na 2010 rok z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyliczona i podana została przez Ministerstwo Finansów wg załącznika do pisma z dnia 8 października 2009 roku nr ST3/4820/19/2009.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywane są przez Urzędy Skarbowe. Wielkości przyjęte do budżetu na 2010 rok oszacowane zostały na podstawie przewidywanego wykonania za 2009 r.

Dział	Rozdział	Nazwa podatku	Planowana wielkość
756	75621	Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.098.577,-
756	75621	Udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	180.000,-
Ogółem planowane dochody z tytułu udziałów gmin w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa na 2010r.			3.278.577,-

III. Dochody z majątku gminy.

Do tej grupy zaliczamy wpływy z czynszów, sprzedaży składników majątkowych, opłaty z tytułu wieczystego użytkowania, odsetek.

1. Wpływy ze sprzedaży przyłączy wodociągowych – dotyczy zrealizowanych inwestycji wodociągowych przez Gminę. Przyłącza stanowią własność właścicieli nieruchomości w związku

z powyższym na podstawie zawieranych porozumień zwracane są poniesione wydatki na te przyłącza. Do dziś zostały podpisane umowy na przyłącza w miejscowości Kierzno i część Milikowa i Gościszowa. Trwają prace przygotowania umów dla Gierałtowa (wydłużony czas ze względu na wyszukiwanie właścicieli poszczególnych działek gruntów).

W roku 2010 dochód stanowiąc już powinny przyłącza z wszystkich miejscowości. Do budżetu wyszacowano dochód na najbliższe 12 miesięcy, przyjmując iż spłata następować będzie w 36 miesięcznych ratach, a wpływ stanowiąc będzie około 60 % podpisanych umów.

- Gościszów i Milików – 105.000,-

- Kierzno) - 15.000,-

- Gierałtów – 80.000,-.

Do budżetu przyjęto 200.000,00 zł.

Zaplanowano również dochody z tytułu odsetek od tych należności w kwocie 300,- zł.

2. Wpływy z usług – kwoty ściągane w drodze porozumień lub egzekucji, dotyczące przejętych należności po zlikwidowanym zakładzie budżetowym - ZGKIM - 2.000,00 zł., wraz z naliczonymi odsetkami w kwocie 100 zł.
3. Dochody z czynszów oszacowane zostały na podstawie zawartych umów z dzierżawcami gruntów i obiektów gminnych – wynoszą: 60.000,-zł.
4. Wpływy ze sprzedaży nieruchomości z tytułu należnych rat (sprzedaż mienia gminnego na raty w latach poprzednich) oraz planowana sprzedaż mienia gminnego na podstawie zainteresowania kupnem nieruchomości gminnych, wykupów mieszkań i oferowanych działek mieszkaniowych. Szacowanie wykonania 2009 roku to kwota 6.300.000,00 zł. , w tym sprzedaż gruntów w SSE w kwocie netto 5.853.960,00zł. Na 2010 roku w związku z zainteresowaniem kupnem następnym działek w SSE kwotę dochodu na łączną kwotę 2.480.000,00zł.
5. Wieczyste użytkowanie – roczne opłaty wnoszone przez osoby, które posiadają nieruchomości oddane w wieczyste użytkowanie (naliczono wg zawartych umów) –wynoszą 5000,- zł.
6. odsetki – zbywane na raty lokale mieszkalne i użytkowe płatne są wraz z oprocentowaniem, oraz od nieterminowych wpłat czynszu i wieczystego użytkowania planowane wpływy z tych tytułów winny wynieść 2.100,-zł.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa	Planowana wielkość
010	01010	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	200.300,
700	70001	Wpływy z usług (ZGKiM)	2.100,-
700	70005	Dochody z najmu i dzierżawy	60.000,-
700	70005	Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych	2.480.000,-
700	70005	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	5.000,-
700	70005	Odsetki	2.100,-
Ogółem planowane wpływy z tytułu gospodarowania mieniem gminnym na 2008 rok			2.749.500,-

VI. Pozostałe dochody

Do tej grupy dochodów zalicza się:

- opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,

- czynsze łowieckie, usługi opiekuńcze, mandaty, różne dochody, odsetki bankowe od środków gromadzonych na rachunkach bankowych.

w zł.

Dział	Rozdział	Nazwa dochodów	Planowana Wielkość
1	2	3	4
020	02001	Czynsze łowieckie	1.000,00
750	75023	Różne dochody	5.000,00
750	75023	Odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych	30.000,00
750	75011	5% uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	50,00
754	75416	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	2.800,00
756	75618	Oplaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	230.000,00
756	75618	Wpływy za zajęcie pasa drogowego	20.000,00
852	85212	5% uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	24.000,00
852	85228	Wpływy z usług opiekuńczych	1.300,00
900	90020	Wpływy z opłaty produktowej	700,00
Ogółem pozostałe dochody			314.850,-

V. Subwencje

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/19/2009 z dnia 8 października 2009 r. przyjęto do budżetu wielkości planowane subwencje ogólnej na 2010 rok.

Planowana subwencja składa się z następujących części:

zł

Dział	Rozdział	Subwencja ogólna	Planowana wielkość
758	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	11.166.415,-
758	75807	Część wyrównawcza	2.287.285,-
758	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	366.039,-
Ogółem planowane subwencje na 2010r.			13.819.739,-

VI. Dotacje celowe

Planowane dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa:

- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami,

- na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - na realizację własnych zadań bieżących gmin,
- przyjęto na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego z dnia 22-10-2009 r. Nr FB.I.KS.3010-20/09, oraz Krajowego biura Wyborczego z dnia 25-09-2009 r. Nr pisma DJG-3101-2/09

W zł.

Dział	Rozdział	§	Dotacja	Planowana wielkość
710	71035	2020	Cmentarze	1.800,-
750	75011	2010	Urzędy Wojewódzkie	79.003,-
751	75101	2010	Urzędy nacz. organów władzy państwowej Aktualizacja stałego rejestru wyborców	2.438,-
754	75414	2010	Obrona cywilna	1.000,-
852	85212	2010	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4.917.000,-
852	85213	2010	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	4.200,-
		2030		15.900,-
852	85214	2030	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	85.000,-
852	85216	2030	Zasiłki stałe	187.000,-
852	85219	2030	Ośrodki pomocy społecznej	235.800,-
852	85228	2010	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	16.000,-
Ogółem planowane dotacje				5.545.141,-

VII. Środki zewnętrzne.

Do budżetu na 2010 rok, przyjęto 3 umowy o dofinansowanie zadań inwestycyjnych Gminy.

1. Na podstawie Uchwały nr 3496/III/09 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 20 października 2009 przyznano Gminie dofinansowanie w ramach działania 2.2 Rozwój usług elektronicznych w Priorytecie II Rozwój Społeczeństwa informacyjnego na Dolnym Śląsku w ramach RPO dla Województwa Dolnośląskiego w kwocie 260.995,00zł. na zadanie „Przebudowa infrastruktury teleinformatycznej Urzędu Miejskiego w Nowogrodzcu z poszerzeniem zakresu e-usług dla ludności i podmiotów gospodarczych w Gminie Nowogrodzic oraz wdrożeniem elektronicznego obiegi spraw i dokumentów”. Realizacja zadania następować będzie na przełomie 2 lat 2009-2010, w związku z tym część kosztów poniesionych zostanie w roku 2009 i 2010, jednak zwrot środków z dofinansowania nastąpi w roku 2010.
2. Na podstawie Uchwały nr 3305/III/09 Zarządu Województwa Dolnośląskiego z dnia 8 września 2009 roku, przyznano Gminie środki w ramach Działania 4.1 Gospodarka odpadami w Priorytecie IV poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego i przeciwpowodziowego Dolnego Śląska w ramach RPO dla Województwa

Dolnośląskiego w kwocie 2.515.932,01 zł., na zadanie „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Nowogrodźcu”. Zadanie jest realizowane od 2008 roku i będzie realizowane do 2011 roku. Zwrot pierwszych kwot dofinansowania planowana jest na 2010 rok (725.534,00zł.).

3. Dnia 28 września 2009 zawarto umowę o przyznanie pomocy nr 0098-6922-UM0100152/09 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 dla zadania „Przebudowy domu kultury „PROMYK”. Wartość dofinansowania wynosi 189.606,00 zł. Wydatki na ten etap zadania zaplanowane są w budżecie roku 2009. Zwrot środków nastąpi w roku 2010.

Jak wynika z powyższych prognoz - budżet gminy i miasta Nowogrodziec na 2009 rok zamyka się po stronie dochodów kwotą 36.885.642,00 zł.

Planowane wydatki na 2010 rok

Planowane wydatki na 2010 rok ogółem wynoszą 38.545.640 zł. i zostały podzielone na dwie grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

- wydatki bieżące to kwota 30.331.355,-zł (co stanowi 78,69% ogólnych wydatków)
- wydatki majątkowe to 8.214.285,-zł (co stanowi 21,31% ogólnych wydatków)

I. Wydatki bieżące

Zaplanowane środki na wydatki bieżące w wysokości 30.331.355,- zł. to

1. Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy to kwota 14.811.780,- zł. (48,83% wydatków bieżących).
2. Dotacje na zadania bieżące - 2.448.194,- zł (8,07% wydatków bieżących).
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych - wydatki kierowane bezpośrednio lub pośrednio do osób fizycznych - 6.406.205,- zł (21,12% wydatków bieżących),
4. Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych - 20.000,- zł. (0,07% wydatków bieżących).
5. Wydatki na obsługę długu publicznego - 639.350 zł (2,11% wydatków bieżących),
6. Pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych - 6.005.826,- zł. (19,80% wydatków bieżących).

Ad.1

-wynagrodzenia - w wysokości 14.811.780 zł obejmują wynagrodzenia osobowe i bezosobowe pracowników, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne (sołtysi), dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń - składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy.

Wydatki obejmują jednostki budżetowe gminy i tak:

- szkoły podstawowe	6.068.405,-
- gimnazja	3.661.441,-
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	364.104,-
- świetlice szkolne	161.167,-
- zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	381.715,-
- ośrodek pomocy społecznej	986.461,-
- urząd gminy +UW	2.846.669,-
- straż miejska	126.100,-
- Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów	80.000,-
- urzędy nacz.org władzy	823,-
- straże pożarne	26.050,-
- przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczania narkomanii	73.430,-
- zamiany w planach zagospodarowania przestrzennego	2.490,-
- utrzymanie obiektów sportowych – Orlik	32.925,-

Ad. 2

1.1. Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury jakim jest Gminne Centrum Kultury i Sportu w Nowogrodzcu planowana jest w wysokości 993.700,- zł,
w tym:

a/na utrzymanie Bibliotek zaplanowano dotację w wysokości; 299.200,-zł

- wynagrodzenia z pochodnymi – 203.000,-
- wydatki pozostałe 96.200,- w tym:
 - remont bibliotek - 35.000,-
 - wyposażenie bibliotek – 35.000,-
 - zakup księgozbioru – 10.000,-
 - organizacja spotkań autorskich - 1.200,-
 - pozostałe – 15.000,-

b/dla Centrum Kultury (działalność statutowa) zaplanowana została dotacja w wysokości 694.500,-zł,
z przeznaczeniem na:

- 1) wynagrodzenia wraz z pochodnymi 470.000,-zł.
- 2) pozostałe wydatki bieżące - 12.000,-zł
- 3) organizacja imprez kulturalnych 95.000,- w tym:
 - II edycja Międzynarodowego Festiwalu p.n. Muzyka J.I. Schnabla, Dni Gminy Nowogrodzic, Święto Pecenyicy Gościszów, Dożynki Gminne, Święto Chleba – 80.000zł.
 - Pozostałe - 15.000 zł.
- 4) organizacja imprez sportowych – 10.000,-zł
- 5) utrzymanie zespołów śpiewaczych – 52.500,-zł
 - Milików – 5.500,-
 - Gościszów – 12.000,-
 - Czerna – 11.000,-
 - Zagajnik -11.000,-
 - Małe Gościszowianki - 4.000,-
 - Małe Czernianki – 2.000,-
 - Zespół „Harmonia” - 6.000,-
 - Zespół „Grosik” – 1.000,-
- 6) środki dla sekcji szachowej działającej przy klubie „Rodzina” w Wykrotach 5.000,-zł.
- 7) remont świetlicy wiejskiej w Zagajniku – 50.000 zł.

1.2. Dotacja podmiotowa dla zakładu budżetowego

a/ Dotacja dla Przedszkola Publicznego w Nowogrodzcu - w wysokości: 931.339,-zł

z przeznaczeniem

- na wynagrodzenia osobowe wraz z dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz pochodne od wynagrodzeń - 806.863,-zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe -124.476,-zł.

1.3. Dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki oświaty:

a/ dotacja dla Przedszkola Niepublicznego „Skrzaty” w Czernej w wysokości 95.508,-zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej z tytułu prowadzenia przedszkola na terenie Gminy.

1.4. Dotacje celowe - 427.647,- zł.

a/ dotacja celowa dla jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie działalności przedszkoli niepublicznych w innych miastach lub Gminach, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Nowogrodziec 27.288,- zł.

- dla urzędu Miasta Jelenia Góra (Przedszkole Niepubliczne „Tuptuś” 1 dziecko) – 4.548,-
- dotacja dla Miasta Bolesławiec (1 dziecko będzie uczęszczało do Niepublicznego Punktu Przedszkolnego KIDS ACADEMY) – 4.548,-
- dotacja dla Gminy Bolesławiec (Przedszkole Niepubliczne w Łaziskach - 1 dziecko) – 4.548,-
- dotacja dla Gminy Węgliniec (Przedszkole Niepubliczne Czerwonej Wodzie , 3 dzieci)– 13.644,-

b/ dotacja celowa dla powiatu na realizację wspólnego zadania jakim jest kształcenia nauczycieli 9.359,- zł.

c/ dla organizacji pożytku publicznego na działania związane z przeciwdziałania alkoholizmowi w wysokości 30.000,-zł,

d/ na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom zaplanowano środki w wysokości 361.000 ,-zł.

Dotacja dla podpunktów c/ i d/ zostanie przyznana na zasadach określonych w odrębnych przepisach (na podstawie złożonych wniosków), po weryfikacji - środki finansowe zostaną rozdysponowane.

Ad. 3

Świadczenia na rzecz osób fizycznych – wydatki budżetu kierowane bezpośrednio lub pośrednio na rzecz osób fizycznych na podstawie odrębnych ustaw niebędące wynagrodzeniami za świadczoną pracę – 6.406.205 zł. Są to:

	w zł.
- diety Radnych	146.198
- wydatki na rzecz osób fizycznych w Urzędzie (ekwiwalenty, okulary)	10.800
- diety sołtysów	8.923
- ekwiwalenty za udział w akcjach ratowniczych dla OSP	60.000
- ekwiwalenty dla Straży Miejskiej	3.900
- różne ekwiwalenty w Oświacie w tym stypendia	622.225
- ekwiwalenty na rzecz osób fizycznych i wypłaty świadczeń ramach pomocy społecznej	5.527.290
- wydatki na rzecz osób fizycznych w ramach edukacyjnej opieki wychowawczej	26.869

Ad.4. Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków zewnętrznych – 20.000,-zł. Środki własne w ramach realizacji projektu w ramach Kapitału Ludzkiego na 2010 r. zaplanowano prace społecznie –użyteczne. Umowa o dofinansowanie zawarta na okres 2008-2010.

Ad. 5. Obsługa długu publicznego
 odsetki od skarbowych papierów wartościowych (obligacje) oraz
 od kredytów i pożyczek.

639.350,- zł.

Ad.6

Pozostałe wydatki bieżące realizowane przez jednostki budżetowe w tym Urząd planowane są w wysokości 6.005.826,-zł i przeznaczone są na:

	w zł.
- Izby Rolnicze – udział w wysokości 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego	18.000,-
- bieżące utrzymanie dróg (bieżące remonty dróg, przepustów, mostów, oznakowanie utrzymanie wiat przystankowych)	500.000,-
- zimowe utrzymanie dróg	100.000,-
- Pokrycie zobowiązań po zlikwidowanym zakładzie budżetowym ZGKiM	2.000,-
- wyceny, podziały działek, szacunki, inwentaryzacje, usługi geodezyjne , ogłoszenia prasowe	95.000,-
- opłaty za czynsze mieszkaniowe za osoby, które mają eksmisję a gmina nie zapewniła mieszkań socjalnych oraz dopłata do czynszu w lokalach socjalnych w wys. 50 %	10.000,-
- udział gminy w funduszu remontowym wspólnot mieszkaniowych	70.000,-
- zmiany w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego (zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego dot. miasta i gminy Nowogrodzic)	60.000,-
- bieżące utrzymanie cmentarza wojennego - zadanie zlecone	1.800,-
- wydatki na utrzymanie Rady Gminy (podróże służbowe, napoje, kasety, papier, zmywarka)	9.940,-
- bieżące utrzymanie urzędu gminy (opłaty pocztowe, telefoniczne, materiały biurowe, środki czystości, szkolenia pracowników, delegacje, opłaty bankowe, ubezpieczenia majątku, czasopisma, publikacje, paliwo i części do samochodu, usługi zdrowotne, energia, co, woda, bieżące remonty, dostęp do sieci internetowej, czynsze, zakup akcesoriów komputerowych, programów i licencji, zakup mebli, ZFŚS itp.	706.962,-
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego - materiały promocyjne oraz usługi w zakresie promocji (prasa, telewizja, nagrody okolicznościowe, przygotowanie oferty inwestycyjnej oraz Jubileuszu Obchodów 777-lecia Nowogrodźca	116.200,-
- pozostała działalność w tym: - składki na EUROREGION Nysa 14.831,-zł, - składki na Związek Gmin „KWISA”- 11.867,-zł - stowarzyszenie „Partnerstwo Izerskie” – 5.000,- zł. - tłumaczenia materiałów w ramach Partnerstwa Miast Kaolinowych – 6000,- zł. - usługi w związku z wymianą młodzieży w ramach Partnerstwa Miast Kaolinowych – 10.000,-	47.698,-
- zakup materiałów i wyposażenia w USC	1.615,-
- ochotnicze straże pożarne (delegacje, materiały i wyposażenie, części zamienne do samochodów, paliwo, ubezpieczenia, bieżące remonty szkolenia, badania, energia, itp.)	150.000,-
- obrona cywilna -zakup materiałów	1.000,-

(zadanie zlecone)	
- straż miejska (utrzymanie samochodu, pozostałe wydatki bieżące, zakup umundurowania, czynsz za pomieszczenie)	26.201,-
- zarządzenia kryzysowe – zakup wyposażenia magazynu przeciwpowodziowego (plandeki, płaszcze, gumowce), - zmiana przeznaczenia pomieszczenia w OSP Nowogrodzic (przekształcenie na pomieszczenie do zarządzania kryzysowego)	25.000,-
- pobór podatków (na pokrycie kosztów związanych z opłatami komorniczymi i egz.)	25.000,-
- rezerwy celowe i ogólne w tym: a/ rezerwa ogólna - na nieprzewidziane wydatki 284.279,-zł b/ rezerwa celowa 255.826 w tym: - celowa na nagrody Burmistrza dla nauczycieli 25.147,- - celowa na podwyżki wynagrodzeń w oświacie i pomoc zdrowotną dla nauczycieli - 160.679,- - celowa na zarządzanie kryzysowe (podstawa: art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym Dz.U. nr 89. Poz 590) - 20.000,- zł. - celowa na kompleksowe ubezpieczenie majątkowe i odpowiedzialności cywilnej - 50.000, zł.	540.105,-
- wydatki bieżące związane z utrzymaniem oświaty w tym: -szkoły podstawowe, gimnazja, oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych, zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół, (delegacje, materiały i wyposażenia, energia elektryczna, ciepła, woda, bieżące remonty, opłaty bankowe, telefoniczne, RTV),	1.619.051
- dowożenie uczniów do szkół	331.000,-
- szkolenia nauczycieli	76.797,-
- wydatki związane z narkomanią – ulotki informacyjne oraz diagnoza związana z narkomanią	5.070,-
- wydatki związane z profilaktyką i zwalczaniem patologii społecznej na działalność informacyjno –konsultacyjną i pomoc psychologiczną dla uzależnionych , realizacja programu profilaktyki w szkołach, prowadzenie świetlic środowiskowych, zakup materiałów i wyposażenia, (czasopisma, broszury), usług pozostałych (czynsze, opłaty telef., pocztowe,)	70.295,-
- pomoc społeczna – pozostałe wydatki a/ świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne 39.538,- b/zasiłki i pomoc w naturze 29.000,- f/utrzymanie ośrodka 185.991,- g/usługi opiekuńcze 29.500 h/dożywianie uczniów – 1.200,-	285.229
- utrzymanie świetlic (pozostałe wydatki),	14.076,
- wydatki związane z organizacją wypoczynku zimowego i letniego dla dzieci i młodzieży ze szkół podstawowych i gimnazjów	55.000,-
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia rzeczowe)	5.000,-
- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska (zrzut wód odpadowych)	1.200,-
- wywóz odpadów segregowanych z terenu Gminy Nowogrodzic	25.000,-

- bieżące utrzymanie czystości w mieście i gminie (sprzątanie miasta, realizacja dania zadania gospodarka odpadami)	110.000,-
- bieżące utrzymanie zieleni w mieście i gminie	85.000,-
- składki na rzecz schroniska dla zwierząt	54.500,-
- oświetlenie ulic, placów i dróg (energia elektryczna i konserwacja punktów świetlnych oświetlenia ulicznego, dzierżawa słupów)	642.000,-
- wydatki bieżące na rzecz kombatantów – pokrycie kosztów telefonii stacjonarnej,	700,-
- wydatki na bieżący utrzymanie (obiektów sportowych z terenu Gminy) w tym' - na utrzymanie „Orlika” - 42.387,- - hala sportowa przy ul. Lubańskiej (koszty utrzymania – ogrzewanie) - 12.000,-zł. - stadion miejski w Nowogrodźcu (nawożenie, koszenie murawy, opłaty za usługi komunalne, energię, wodę oraz bieżące naprawy) 40.000,- - utrzymanie obiektów sportowych – 25.000,-	119.387,-

II. Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu wydatki majątkowe stanowią 8.214.285 zł. i przeznaczone są na:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne w Gminie w tym dotacje celowe na pomoc finansową na zadania inwestycyjne dla powiatu i województwa, oraz rezerwa inwestycyjna – 7.414.285 zł. w tym; wydatki na programy realizowane z środków zewnętrznych – 1.135.810 zł.
- objęcie udziałów – 800.000 zł.

Poniżej rozpisano wydatki majątkowe zgodnie z klasyfikacją budżetową.

1. Rolnictwo i łowiectwo: 1.052.149,00 w tym;

- rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Nowogrodziec etap1 dokumentacja 1.047.149,00 zł. – ciąg dalszy realizacji zadania.
- budowa wodociągu do SSE w Wykrotach - zadanie kontynuowane w 2010 roku (tylko promocja projektu i rozliczenie - 5.000 zł.).

2. Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę: 800.000,00 zł. w tym;

- z przeznaczeniem na aport do spółki Hydro-Tech sp z o.o. w której gmina posiada 100% udziałów. W związku z tym, iż spółka jest beneficjentem środków z Funduszu Spójności (pod koniec 2009 ma nastąpić podpisanie umowy o dofinansowanie projektu na zadaniu „rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Nowogrodziec”), zobowiązana jest do wniesienia wkładu własnego oraz będzie pokrywała inne koszty towarzyszące realizacji projektu w tym koszty Jednostki Realizującej Projekt, która będzie odpowiadała za wykonanie projektu.

3. Transport i łączność: 1.000 000,00 zł. w tym;

- dotacja celowa dla województwa dolnośląskiego na realizację zdania: „budowa chodnika przy drodze nr 357 w Nowej Wsi” kwocie 150.000,-
- dotacja celowa do powiatu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „budowa chodnika przy drodze nr 2279D w miejscowości Zabłocie” w kwocie 95.000,-
- przebudowa 3 dróg gminnych w miejscowości Czerna - 373.000,- w tym jedna inwestycja wnioskowana o dofinansowanie do FOGR,
- przebudowa drogi gminnej w Parzycach wnioskowana do FOGR – 5.000,-
- przebudowa drogi gminnej - Gierałtów wnioskowana do FOGR -5.000,-

- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wykroty ul. Mickiewicza – 372.000,-
 - budowa parkingu przy SP w Godziszowie działka nr 171/3-50.000,-
4. Działalność usługowa 100 000,00 w tym;
- budowa cmentarza komunalnego w Nowogrodźcu III - 50 000,00
 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (aktualizacja strategii rozwoju, planu rozwoju lokalnego, opracowanie programu rewitalizacji, planów rozwoju miejscowości, oraz innych strategicznych dokumentów) - 50 000,00
5. Administracja publiczna 305 810,00 w tym:
- remont budynku Ratusza Miejskiego - przygotowanie następnego etapu - 10 000,-
 - przebudowa infrastruktury teleinformatycznej Urzędu Miejskiego w Nowogrodźcu z poszerzeniem zakresu e-usług dla ludności i podmiotów gospodarczych w Gminie Nowogrodzic, oraz wdrożeniem elektronicznego obiegu spraw i dokumentów – środki z dofinansowania do wydatkowania na 2010 rok w ramach RPO – 250.370,- oraz własne w kwocie 45.440,-
6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 30.000,- w tym;
- budowa sanitariatów w OSP Gierałtów – 30.000,-
7. Oświata i wychowanie 2.893.123,- w tym;
- budowa Sali gimnastycznej przy SP w Gościszowie - ciąg dalszy zadania z roku bieżącego 1.723.000,-
 - remont SP w Gościszowie – kontynuacja- 639.000,-
 - utworzenie szkolnego placu zabaw w Szkole Podstawowej w Gościszowie w ramach programu Radosna Szkoła – 31.123,-
 - budowa boiska sportowego w SP w Gierałtowie - wymiana nawierzchni boiska - 150.000,-
 - przebudowa budynku Przedszkola Publicznego w Nowogrodźcu 300.000,-zł.
8. Ochrona zdrowia 229.000,- w tym;
- dotacja dla SPZZOZ w Nowogrodźcu na realizację zadania wymiany okien i remontu budynku szpitala – 180.000,-
 - plac zabaw dla dzieci w Milikowie – 49.000,-
9. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.094.203,- w tym;
- rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne w Nowogrodźcu ul. Mickiewicza kontynuacja w tym środki z dofinansowania w kwocie 714.000,- oraz własne 126.000,-
 - kompleksowa wymiana oświetlenia drogowego w gminie Nowogrodzic – 198.203,-.
 - kontynuacja budowy oświetlenia drogowego w miejscowościach Wykroty, Zebrzydowa, Parzyce, Nowogrodzic -50.000,00 zł.
 - plac zabaw dla dzieci w Milikowie 6.000,-
10. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 460 000,- w tym:
- modernizacja świetlic wiejskich wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu wokół świetlic- Zebrzydowa 215 000,00
 - przebudowa domu kultury „Promyk” – kontynuacja - projekt na dalszą część odnowy budynku - 10.000,-
 - modernizacja kotłowni i zasilania w c.o. budynku przy ul. Lubańskiej i Sali gimnastycznej – 235.000,-
11. Kultura fizyczna i sport 50.000,- w tym;
- budowa szatni sportowej przy boisku sportowym w Wykrotach etap I – 50.000,-
12. Różne rozliczenia 200.000,-
- Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne 200.000,-

Środki zarezerwowane na inwestycje, których środki zarezerwowane w budżecie mogą okazać się niewystarczające (po przetargach), na realizację zadań w dziale: 010, 600, 710, 750, 801, 900, 921.

Sporządziła:
Irena Johna-Rudko
15-11-2009 rok