

**Uchwała Budżetowa
na rok 2010
Rady Miejskiej w Głuszycy**

Nr XXXIV/190/2009

z dnia 30 grudnia 2009 r.

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c), d) i lit i) oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 211, 212, art. 214, art. 215 art. 222, art. 235 -237, 239, art. 258, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), art. 166, art. 184 ust.1 pkt 7 i 8, art. 169 oraz art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (Dz. U. Nr249, poz. 2104) w związku z art. 121 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241)
Rada Miejska w Głuszycy u c h w a l a , co następuje:*

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu na rok 2010 w łącznej kwocie 21 939 994 zł,

w tym:

1) dochody bieżące : 20 660 094 zł

2) dochody majątkowe: 1 279 900 zł;

- jak w załączniku nr 1: dochody budżetu gminy wg źródeł ich powstawania,

- jak w załączniku nr 2: dochody budżetu gminy w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2010 w łącznej kwocie 21 165 769 zł;

- jak w załączniku nr 3,

w tym:

1) wydatki bieżące w kwocie 20 583 599 zł

z tego:

a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 8 485 521 zł

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych w wysokości 9 339 454 zł

c) wydatki na dotacje z budżetu dla jednostek z sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości 1 457 440 zł,

d) wydatki na świadczenia dla osób fizycznych w wysokości 95 000 zł,

e) wydatki na obsługę długu gminy w wysokości 290 484 zł;

f) wydatki z tytułu poręczenia udzielonego WZWiK w wysokości 915 700 zł

2) wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi Gminy w kwocie 582 170 zł,

w tym: inwestycyjne w wysokości 582 170 zł.

§ 3

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie **774 225 zł** z przeznaczeniem na wskazaną w rozchodach budżetu spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.
2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie **1 450 000 zł** i rozchody budżetu w łącznej kwocie **2 224 225 zł**;
- jak w załączniku nr 5.
3. Ustala się wykup obligacji wyemitowanych w latach poprzednich w łącznej kwocie **1 450 000 zł**.
4. Prognozę kwoty długu na 2010 r. i lata następne określa załącznik nr 4.

§ 4

1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie 40 000 zł
2. Tworzy się rezerwę celową budżetu na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 25 000 zł

§ 5

1. Dochody i wydatki budżetu obejmują
 - 1) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości **2 513 763 zł**;
- jak w załączniku nr 6.
 - 2) Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych, podlegające przekazaniu do budżetu państwa w wysokości **28 000 zł**;
- jak w załączniku nr 7.
 - 3) Dochody i wydatki związane z realizacją dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy w wysokości **599 400 zł**;
- jak w załączniku nr 8.
 - 4) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **1 500 zł**;
- jak w załączniku nr 8
 - 5) Dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej kwocie **123 200 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych:

- w Gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 108 600 zł
- w Gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 14 600 zł

§ 6

1. Ustala się przychody i koszty zakładów budżetowych w wysokości:

1) przychody: **1 039 480zł**

w tym: dotacja z budżetu gminy: 775 000 zł

2) koszty: **1 039 480 zł;**

- jak w załączniku nr 12

§ 7

1. Ustala się wykaz wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych;

- jak w załączniku nr 9

1. Ustala się limity wydatków na wieloletni program inwestycyjny do kwoty określonej w załączniku nr 14

§ 8

Ustala się plan dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych, jak w załączniku nr 10.

§ 9

1. Zatwierdza się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w wysokości:

1) przychody: 35 000 zł.

2) wydatki: 35 000 zł;

- jak w załączniku nr 13.

§ 10

1. Ustala się kwotę dotacji dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości **1 393 440 zł;**

z tego:

1) dla zakładów budżetowych: 775 000 zł,

2) dla samorządowej instytucji kultury: 618 440 zł;

- jak w załączniku nr 11.

2. Ustala się kwotę dotacji na zadania zlecone do realizacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w wysokości **64 000 zł**;

- jak w załączniku nr 11

§ 11

1. Wydatki budżetu na 2010 r. obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę 53 668 zł, w tym ze środków z art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołectkim (Dz. U. Nr 52, poz. 420) – na łączną kwotę 58 723 zł;

- jak w załączniku nr 15 i 16.

§ 12

1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu:

- 1) kredytów krótkoterminowych na pokrycie mogącego wystąpić w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy do wysokości 500 000 zł,
- 2) długoterminowych z tytułu emitowanych w 2010 roku obligacji w kwocie 1 450 000 zł na sfinansowanie zaplanowanego w rozchodach wykupu papierów wartościowych w kwocie 1 450 000 zł.

§ 13

Upoważnia się Burmistrza Głuszycy do:

- 1) zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie mogącego wystąpić w ciągu roku przejściowego niedoboru budżetu gminy do wysokości: 500 000 zł
- 2) samodzielnego zaciągania zobowiązań do wysokości: 450 000 zł
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym do wysokości 500 000 zł,
- 4) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletni plan inwestycyjny do kwoty określonej w załączniku nr 14,
- 5) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powołanych przez gminę do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących, za wyjątkiem wydatków dotyczących wynagrodzeń,
- 6) udzielania pożyczek ze środków budżetowych gminy do wysokości 450 000 zł,
- 7) dokonywania innych zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej i wydatków majątkowych.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głuszycy.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2010 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Uzasadnienie
do Uchwały Budżetowej na rok 2010 Rady Miejskiej w Głuszycy
Nr XXXIV/190/2009
z dnia 30 grudnia 2009 r.

I. Dochody budżetu gminy

Planowane dochody na 2010 r. są niższe od zakładanego wykonania 2009 r.

o 2 598 602 zł, o ich spadku zdecydowało głównie zmniejszenie udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, zrefundowanie zadań inwestycyjnych prowadzonych w Szkole Podstawowej Nr 2 i Gimnazjum przez budżet państwa, mniejsze wpływy z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

W planowanych na 2010 r. dochodach, dochody własne gminy stanowią 47,3% dochodów ogółem. Dochody zewnętrzne (subwencje i dotacje) stanowią 53,7 % dochodów ogółem.

Planowane dochody związane są:

1. Dochody z podatków i opłat lokalnych

Dochody z podatków i opłat zaplanowano na podstawie wykonania z 2009 roku oraz analizy ich kształtowania się. Przyjęto następujące założenia.

- W związku z utrzymaniem stawek podatku od nieruchomości na poziomie dotychczasowym wpływy z podatków i opłat zaplanowano na poziomie nieco niższym niż w roku 2009.
- W projekcie uwzględniono spadek ceny żyta i drewna stanowiącej podstawę ustalania podatku rolnego i leśnego, tym samym zaplanowano wskazane podatki na poziomie nieco niższym niż w roku bieżącym,
- stawki podatku od środków transportowych przyjęto na poziomie niższym niż w roku bieżącym biorąc pod uwagę trudności finansowe firm transportowych zlokalizowanych na terenie gminy.

- Pomimo zmiany stanu prawnego dotyczącego opłat z tytułu spadków i darowizn zwiększono prognozę wpływu z ww. podatku uwzględniając tendencją wzrostową utrzymującą się w roku 2009 r.
- Dochody z pozostałych podatków oszacowano na podstawie wykonania z poprzedniego roku.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymaną informacją od Ministerstwa Finansów (pismo z dnia 8 października 2009 r. znak ST3/4820/19/2009)
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na bazie uzyskanych wpłat w 2009 roku.

3. Wpływy od jednostek budżetowych

Zaplanowano na poziomie nieco niższym niż w 2009 roku. Uwzględniono spadek dochodów świetlic wiejskich z tytułu wynajmu pomieszczeń i Szkoły Podstawowej nr 2 w Głuszycy z tytułu wynajmu hali sportowej.

4. Dochody z majątku gminy

Dochody zaplanowano szacunkowo, przy uwzględnieniu sprzedaży działek budowlanych na poziomie roku bieżącego. W związku ze wzrostem bezrobocia na terenie gminy przyjęto windykację czynszów mieszkaniowych na poziomie roku 2009 r.

5. Pozostałe dochody własne

Oszacowano w oparciu o wartości osiągnięte w latach ubiegłych.

6. Subwencje

Przyjęto zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów znak ST3/4820/19/2009 z dnia 8 października 2009 r. Odnotowano wzrost subwencji w stosunku do roku 2009 w związku z przejęciem przez gminę Zespołu Szkół w Głuszycy.

W przypadku oświatowej subwencji ogólnej wzrost wynosi 6,4 %, niemniej wyżka subwencji oświatowej nie zaspokoi nawet w stopniu podstawowym potrzeb związanych z utrzymaniem szkół podległych gminie.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej to wzrost o około 50,7 %.

7. Dotacje

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy przyjęto na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego znak FB.I.KS.3010-20/09 z dnia 22 października 2009 r. oraz w oparciu o pismo Krajowego Biura Wyborczego znak DWB-3101-20/09 z dnia 12 października 2009 r.

Wskazane dotacje przeznaczone są na:

| | |
|---|--------------|
| - świadczenia rodzinne oraz zaliczki alimentacyjne w wysokości | 2 413 000 zł |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej | 9 300 zł |
| - na zasiłki i pomoc w naturze | 166 000 zł |
| - zasiłki stałe | 228 000 zł |
| - składki na niektóre świadczenia rodzinne | 25 600 zł |
| - realizację zadań z zakresu administracji rządowej | 88 866 zł |
| - obronę cywilną | 1 000 zł |
| - aktualizację rejestru wyborców | 1 597 zł |
| - opiekę nad grobami wojennymi | 1 500 zł |
| - utrzymanie OPS | 179 800 zł |

8. Inne źródła

Prognozę sporządzono w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie.

W 2009 roku większość z założonych projektów została zrealizowana.

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego zrefundował 90 % poniesionych wydatków na realizację założonych projektów. Gmina otrzymała ponadto dotacje celowe na refinansowanie zadań inwestycyjnych poniesionych na budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 i zakup sprzętu sportowego do Gimnazjum.

W 2010 roku przewiduje się dofinansowanie następujących zadań:

- W ramach programu operacyjnego współpracy między Republiką Czeską a Rzeczpospolitą Polską na szeroko rozumiane działania promocyjne w zakresie których założono m.in. modernizację dróg przygranicznych i uruchomienie centrum pogranicza polsko czeskiego w ramach programu Euro-bike.
- W ramach Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na drogę dojazdową do gruntów rolnych.
- W ramach podpisanej umowy z DUW na poniesione wydatki związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych.

- W ramach podpisanej umowy z Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób niepełnosprawnych na wydatki związane z zatrudnieniem wskazanych osób.

II. Wydatki budżetu gminy

Zaplanowane na 2010 r. wydatki budżetu gminy wynoszą **21 165 769 zł.**

Z kwoty tej przypada:

- na działalność bieżącą **20 583 599 zł.**
- na inwestycje **582 170 zł.**

Wydatki nie przekraczają planowanych dochody wyznaczając nadwyżkę budżetową w wysokości 774 225 zł. Nadwyżka zostanie w całości przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Utrzymująca się tendencja spadkowa wpływów z podatków i opłat determinuje potrzebę szukania dodatkowych źródeł finansowania, dlatego planuje się emisję obligacji komunalnych w celu wykupu obligacji emitowanych w roku 2006.

Uzasadnienie planowanych wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdz. 01030 Ujmuje wpłaty na rzecz Izby Rolniczej dokonywane w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego.

Rozdz. 01095 Ujmuje wydatki bieżące na realizację i zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym.

Dział 500 Handel

Rozdz. 50095 Gromadzi wydatki bieżące związane z utrzymaniem targowiska miejskiego (sprzątanie, wywóz nieczystości, zużycie wody i energii oraz drobne naprawy).

Dział 600 Transport i łączność

Rozdz. 60016 Ujmuje wydatki na zadania określone w zał. Nr 3.

Zaplanowano m.in. wykonanie wstępnych prac projektowych na budowę drogi między garażami przy ul. Pionierów, budowę oświetlenia przy ulicy Górnej, Polnej i łącznika Mazurska – Sienkiewicza oraz rewitalizację i odbudowę drogi przy ul. Leśnej.

Szczegółowy zakres zadań przedstawiono w załączniku nr 9 oraz załączniku nr 14.

Dział 630 Turystyka

Rozdz. 63003 Zaplanowano środki własne gminy na inwestycje przewidziane do współfinansowania środkami uzyskanymi od strony Czeskiej. Szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 9 i załączniku nr 14.

Rozdz. 63095 Ujęto dotację dla Centrum Kultury na koszty związane z utrzymaniem obiektu turystycznego w Łomnicy.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004 Ujmuje wydatki bieżące gminy przeznaczone na utrzymanie mieszkaniowego zasobu gminy, które zlecono jednoosobowej spółce gminy p.n. ZUMiK. Ponadto ujmowane są tu wydatki bezpośrednio ponoszone przez gminę dotyczące ubezpieczenia majątku, podatku od nieruchomości, kosztów sądowych i innych związanych z gospodarką mieszkaniową. Ograniczone możliwości budżetu i duże nakłady finansowe na remonty budynków gminnych w latach ubiegłych determinują potrzebę zmniejszenia wydatków na remonty w zasobach mieszkaniowych gminy w roku 2010.

Rozdz. 70005 Ujmuje wydatki bieżące na wyceny gruntów i lokali przeznaczonych do sprzedaży oraz wydatki związane z najmem i dzierżawą gruntów i nieruchomości gminnych.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdz. 71004 Ujmuje wydatki na opłacenie decyzji o warunkach zabudowy wydawanych przez powiat oraz wydatki na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowaniu terenów. W budżecie na rok 2010 zaplanowano opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru położonego w obrębie wsi Głuszycy.

Rozdz. 71014 Ujmuje wydatki na wykonanie mapek geodezyjnych i kartograficznych związanych z podziałem gruntów bądź potrzebami komunalnymi.

Rozdz. 71035 Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie cmentarza komunalnego (sprzątanie, wywóz odpadów, drobne naprawy alejek i ogrodzenia). Na 2010 r. gmina otrzymała dotację celową w wysokości 1 500 zł na utrzymanie cmentarza ofiar faszyzmu w Kolcach.

Jednocześnie w planie wydatków inwestycyjnych ujęto środki na modernizację cmentarza komunalnego.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Ujmuje wydatki administracyjno-biurowe i osobowe związane z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Przyznana na ten cel dotacja celowa z budżetu państwa wynosi 88 866 zł.

Rozdz. 75022 Ujmuje wydatki na funkcjonowanie Rady Miejskiej.

Wydatki zaplanowano na poziomie roku 2009.

Rozdz. 75023 Ujmuje wydatki bieżące na administrację i utrzymanie Urzędu Miejskiego.

Na ten cel zaplanowano środki na poziomie niższym niż w roku 2009 w związku z ograniczeniami budżetu. Na wydatki inwestycyjne założono środki w wysokości 15 000 zł z przeznaczeniem na wykonanie sieci komputerowej.

Rozdz. 75075 Wydatki na promocję gminy zostały zaplanowane na poziomie niższym niż w roku bieżącym z uwagi na ograniczenia budżetu, niemniej zaplanowano dotację celową na promocję gminy w ramach ogłaszanych w roku przyszłym konkursów.

Rozdz. 75095 Specyfikację pozostałych wydatków administracyjnych zawiera zał. Nr 3.

Wydatki tego rozdziału zaplanowano na poziomie roku 2009.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy

Rozdz. 75101 Ujmuje wydatki związane z prowadzeniem aktualizacji rejestru wyborców, które w całości finansowane są dotacją z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie policji

W celu poprawy bezpieczeństwa i porządku na terenie gminy zaplanowano dofinansowanie zakupów bieżących dla miejscowego posterunku policji.

Rozdz. 75412 Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej (ubezpieczenie wozu i strażaków, zakup paliwa, telefony, wywóz śmieci, energia, drobne naprawy oraz wynagrodzenia bezosobowe kierowcy) a także koszty akcji strażackich.

Rozdz. 75414 Wydatki na obronę cywilną są w całości finansowane z budżetu państwa.

Na ten cel gminie została przyznana dotacja w wysokości 1 000 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdz. 75647 Ujmuje wydatki na wynagrodzenia prowizyjne wraz z pochodnymi dla inkasentów podatków lokalnych i opłat.

Dział. 757 Obsługa długa publicznego

Rozdz. 75702 Ujmuje wydatki bieżące związane z obsługą kredytów obejmujące odsetki od uruchomionych obligacji i zaciągniętych kredytów. Szczegółowe wielkości zawiera załącznik nr 4 do uchwały.

Rozdz. 75704 Ujmuje wydatki, które uwzględniają ewentualną zapłatę odsetek od poręczenia pożyczki dla Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w przypadku gdyby dłużnik nie wywiązywał się ze spłaty zobowiązania.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 Ujmuje rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 40 000 zł oraz rezerwę celową wynikająca z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r.

o zarządzaniu kryzysowym, dotyczącą tworzenia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1 % wydatków bieżących w wysokości 25 000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdz. 80101 Ujmuje wydatki na szkoły podstawowe, które zaplanowano na nieco niższym poziomie niż w roku bieżącym w związku z zakończeniem zadań inwestycyjnych prowadzonych w placówkach. W planie wydatków ujęto podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli począwszy od miesiąca września 2010 r.

Rozdz. 80103 Ujmuje wydatki na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

Rozdz. 80104 Założono przyznanie wyższej dotacji podmiotowej dla przedszkola gminnego w związku z planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli.

Rozdz. 80110 Wydatki na potrzeby Gimnazjum Publicznego zaplanowano na nieco niższym poziomie w związku z mniejszą ilością oddziałów w szkole.

Rozdz. 80113 Ujmuje wydatki na dowożenie uczniów do szkół, na ten cel zaplanowano środki na poziomie roku bieżącego.

Rozdz. 80123 Ujmuje wydatki na liceum profilowane, które funkcjonowało przy Zespole Szkół w Głuszycy. W związku z brakiem naboru uczniów z dniem 1 września liceum profilowane przestało funkcjonować. Na rok 2010 zaplanowano wyłącznie wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne.

Rozdz. 80130 Ujmuje wydatki na Szkoły Zawodowe, które funkcjonują przy Zespole Szkół w Głuszycy. Ze względu na większą ilość oddziałów na rok 2010 zaplanowano zwiększenie planu wydatków o około 31 %. W planie wydatków uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli.

Rozdz. 80146 Wydatki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli zaplanowano na poziomie 1 % wynagrodzeń osobowych nauczycieli.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność ujmuje wydatki na dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, które w całości finansowane są dotacją celową z budżetu państwa. Na rok 2010 nie została przyznana dotacja na ten cel.

Wydatki ogółem na oświatę są niższe od roku bieżącego o około 7 % i wynikają z zakończenia szeregu zadań inwestycyjnych prowadzonych w szkołach w latach poprzednich.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Wydatki na zwalczanie narkomanii zaplanowano szacunkowo na podstawie ich kształtowania się w 2009 r.

Rozdz. 85154 Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi zaplanowano szacunkowo w proporcji do ich kształtowania się w 2009 r.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85202 Ujmuje przewidywane wydatki gminy za pobyt podopiecznych skierowanych do domów opieki społecznej. Ich wzrost wynika z przewidywanej ilości skierowań.

Rozdz. 85212 Wydatki na świadczenia rodzinne powinny być w 100% finansowane z dotacji budżetu państwa. Wyznaczony 3% limit wydatków na obsługę tych wypłat jest niewystarczający i gmina musiała przewidzieć dofinansowanie z własnych środków.

Rozdz. 85213 Wydatki na opłacenie składek z ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki pielęgnacyjne, z tytułu samotnego wychowywania dziecka, utraty prawa do zasiłku na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania) są w całości finansowane dotacją z budżetu państwa.

Rozdz. 85214 Ujmuje wydatki na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze. Na wypłaty zasiłków okresowych gminie przyznano dotację w wysokości 166 000 zł. Ze środków własnych gmina przeznaczyła na powyższy cel środki w kwocie 196 700 zł.

Rozdz. 85215 Ujęto wypłaty dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 W związku z nowelizacją ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej dotacje na zasiłki stałe grupowane są w odrębnym rozdziale. Na ten cel gmina otrzymała dotację celową z budżetu państwa w wysokości 228 000 zł.

Rozdz. 85219 Ujmuje wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, na ten cel zaplanowano kwotę 485 065 zł, dotacja z budżetu wynosi 179 800 zł.

Rozdz. 85228 Ujmuje wydatki na usługi opiekuńcze.

Rozdz. 85295 Ujmuje wydatki na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, głównie na dożywianie dzieci w szkołach.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdz. 85333 Na sfinansowanie wydatków rzeczowych związanych z utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy zaplanowano kwotę 9 200 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85415 Zaplanowano stypendia socjalne dla uczniów zgodnie z możliwościami finansowymi gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90001 W planie budżetu na 2010 r. przyjęto wzrost wydatków na dostawę wody i odprowadzanie ścieków oraz zużycie energii. W ramach zadania inwestycyjnego zaplanowano pierwszy etap budowy kanalizacji sanitarnej w Głuszycy Górnej.

Rozdz. 90002 W planie na 2010 zwiększono wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych w związku ze wzrostem cen na wymienione usługi.

Rozdz. 90003 Na zimowe utrzymanie dróg oraz sprzątanie ulic i placów w okresie letnim i zimowym założono wydatki na poziomie roku bieżącego.

Rozdz. 90004 Ograniczone wpływy na gminny fundusz ochrony środowiska determinują potrzebę ujęcia w budżecie gminy części wydatków związanych z utrzymaniem zieleni. Zaplanowane wydatki w kwocie 6 100 zł obejmują nasadzenia i pielęgnację trawników w gminie, zaś przycinanie i pielęgnacja krzewów i drzew obciążą G.F.O.i Ś.

Rozdz. 90015 Ujmuje wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg.

Rozdział 90078 W ramach usuwania skutków powodzi zaplanowano kontynuację prac związanych z odbudową murów oporowych na Cieku R-20.

Rozdz. 90095 Wydatki na pozostałą działalność komunalną zaplanowano na poziomie niższym niż w roku bieżącym w związku z brakiem wiedzy na temat limitu na roboty

publiczne ustalanego przez starostwo powiatowe. Wielkości te będą korygowane z chwilą podpisania umów na roboty publiczne.

Jednocześnie w rozdziale zaplanowane zostały wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Specyfikację wydatków na wymieniony cel zawiera załącznik nr 15 i 16.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109 Na terenie gminy funkcjonują 4 świetlice wiejskie prowadzące działalność niewyodrębnioną organizacyjnie. W związku z przekazaniem zadań związanych z prowadzeniem świetlic do Centrum Kultury w rozdziale zaplanowano wyłącznie środki na dodatkowe wynagrodzenie roczne dla świetliczanek wraz z pochodnymi.

W ramach rozdziału zaplanowano jednocześnie wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Specyfikację wydatków na wymieniony cel zawiera załącznik nr 15.

Powołana przez gminę instytucja kultury p.n. Centrum Kultury-Miejska Biblioteka Publiczna jest finansowana z budżetu gminy w formie dotacji podmiotowej. Wielkość wspomnianej dotacji na 2010 r. wynosi 448 440 zł, w dotacji ujęto środki na potrzeby związane z prowadzeniem świetlic wiejskich.

Rozdz. 92116 Na potrzeby działającej przy Centrum Kultury Biblioteki Publicznej zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 90 000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92601 Zaspokojenie potrzeb w zakresie kultury fizycznej i sportu prowadzone jest w ramach zadań ogólnych gminy obejmujących dofinansowanie w zakresie upowszechniania sportu. Jednym z celów jest utrzymaniem basenu miejskiego na terenie gminy, który przejęło Centrum Kultury. Na obsługę basenu przeznaczono dotację celową w wysokości 45 000 zł.. Wielkości wydatków na poszczególne cele określono w zał. Nr 11.

Rozdz. 92605 Dla upowszechniania sportu na terenie gminy ogłaszane są konkursy, do których przystępują stowarzyszenia, najciekawsze oferty są finansowane przez gminę w formie dotacji celowej. W budżecie na 2010 r. na ten cel przeznaczono kwotę 35 000 zł. specyfikację wydatków przedstawiono w załączniku Nr 11

W ramach rozdziału zaplanowane zostały środki na realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego. Specyfikację wydatków na wymieniony cel zawiera załącznik nr 15 i 16.

Rozdz. 92695 Ujęto dotacje celowe na organizacje turniejów i rozgrywek sportowych w tym celu ogłaszane są konkursy, do których przystępują stowarzyszenia. Specyfikację wydatków przedstawiono w załączniku Nr 11.

Dochody własne jednostek budżetowych

Wydzielone rachunki dochodów własnych prowadzone są w Szkole Podstawowej nr 3 i Gimnazjum Publicznym. Wielkości liczbowe tych dochodów przedstawiono w załączniku Nr 10. W uzupełnieniu materiału liczbowego podaje się, że gromadzone w szkołach przychody tworzone są z odpłatności za wydane posiłki dla uczniów i nauczycieli, z wpływów za wynajem pomieszczeń szkolnych i organizowanych imprez okolicznościowych oraz otrzymywanych darowizn. Zgromadzone środki przeznaczone są na zakupy środków czystości, wyposażenie pomieszczeń jadalnych i świetlic szkolnych, malowanie pomieszczeń itp.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Przychody GFOŚ tworzone są z wpływów przekazywanych gminie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz opłat pobieranych przez gminę od decyzji zezwalających na wycięcie drzew i krzewów, a także opłat karnych za nielegalną wycinkę drzew. Zakres rzeczowy wydatków funduszu ustalony jest corocznie przez Radę Miejską przy uchwaleniu budżetu gminy. Na 2010 r. założono wydatki, których zakres rzeczowy zawiera załącznik Nr 13.