

INFORMACJA OPISOWA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY

LEŚNA PODLASKA NA 2009 ROK

Projekt budżetu Gminy na 2009 rok został opracowany na podstawie kalkulacji i przewidywanego wykonania budżetu za 2008 rok.

Dochody własne Gminy zostały opracowane w oparciu o planowane stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2009 a wysokość dochodów z podatku dochodowego od osób fizycznych i subwencje zostały przyjęte w wielkościach zgodnych z pismem Ministra Finansów.

Wydatki budżetu gminy opracowano na podstawie przewidywanego wykonania za bieżący rok przy zastosowaniu planowanego wzrostu cen towarów i usług o 103 %. Natomiast na wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi od wynagrodzeń przyjęto 10 % wzrost w stosunku do roku ubiegłego.

Dochody gminy skalkulowano w wysokości **10.559.942 zł** natomiast wydatki gminy w kwocie **13.259.942 zł**.

Planowany niedobór budżetu w kwocie **2.700.000 zł** zostanie sfinansowany nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie **1.000.000 zł** oraz zaciągniętym kredytem w kwocie **1.700.000 zł**.

Na dzień dzisiejszy czyli dzień planowania budżetu gminy na 2009 rok, gmina Leśna Podlaska nie posiada zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Nie planuje się również zadłużenia gminy na koniec 2008 roku.

DOCHODY GMINY

Projekt budżetu gminy na 2009 rok zakłada osiągnięcie dochodów ogółem w wysokości 10.559.942 zł, co w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2008 rok wykazuje wzrost o około 2,3 %.

Na wzrost planowanych dochodów na 2009 rok w stosunku do roku 2008 mają wpływ nieco zwiększone kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej, zwiększona kwota subwencji ogólnej – część oświatowa, wyrównawcza oraz równoważąca. Natomiast kwota planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zmalała w stosunku do ubiegłego roku.

Obniżenie średniej ceny skupu żyta /wg Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego/ ma także wpływ na wysokość planowanych dochodów.

Uzyskane zostały 2008 r. małe dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, natomiast na rok 2009 planowane dochody z tego nieco wzrosną.

Z ogólnej kwoty planowanych dochodów przypada na dochody bieżące gminy – **10.046.842 zł**, dochody majątkowe **513.100 zł** oraz z dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami – **1.612.992 zł**.

W projekcie budżetu dochody skalkulowano w wysokości:

1. subwencje /część oświatowa, równoważąca i wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy/ wynoszą razem **5.984.612 zł** /wzrost o 8 %/ i stanowią 54,8 % ogółu dochodów,
2. dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych w kwocie **1.612.992 zł** i stanowią 14,8 %,
3. środki na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Rewitalizacja centrum Leśnej Podlaskiej” w kwocie **500.000 zł** i stanowią 4,5 % ogółu dochodów,
4. planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **639.521 zł** – stanowią 5,8 % ogółu dochodów,
5. pozostałe dochody w kwocie **2.178.817 zł** to dochody własne gminy – stanowią 20 % ogółu dochodów.

Szczegółowa kalkulacja planowanych dochodów gminy przedstawia się następująco:

Z a d a n i a w ł a s n e

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano dochody ogółem w wysokości 6.000 zł. Planowane w tym dziale dochody to dochody ze sprzedaży gruntów rolnych oraz wpływy z dzierżawy za obwody łowieckie zlokalizowane na terenie gminy.

W dziale 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę zaplanowano nieco wyższe dochody niż przewidywane wykonanie za rok bieżący z opłat za dostarczane ciepło z własnych kotłowni do budynków komunalnych dla najemców i dzierżawców lokali mieszkalnych i użytkowych, ponieważ znacznie wzrosła cena węgla kamiennego i oleju opałowego /dochody te liczone są na podstawie kalkulacji poniesionych kosztów/.

Również Gminny Zakład Usług Komunalnych w przedłożonej kalkulacji, zakłada wzrost dochodów na 2009 rok z tytułu wpływów z usług - dostarczanie wody dla

mieszkańców gminy do kwoty 181.000 zł oraz odsetki od nieterminowych wpłat za wodę oraz od środków na rachunkach bankowych do kwoty 2.000 zł.

Planowana jest podwyżka o kwotę 0,33 zł za 1 m³ dostarczonej wody.

W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa planowane są dochody ze spłaty należności rocznych rat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności od nabywców nieruchomości, którzy nabyli takie prawa. Planowane wpłaty należności w roku 2009 wynoszą 1.100 zł.

W 2009 roku przewiduje się dochody ze sprzedaży mienia gminnego w wysokości 5.000 zł jak również dochody z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych i użytkowych oraz dzierżawy sprzętu w kwocie 86.700 zł. Dochody z czynszów lokalowych zostały wprowadzone w wielkości wynikającej z faktycznego stanu zawartych umów.

W dziale tym zaplanowana została również dotacja celowa na dofinansowanie realizacji projektu pn. „Rewitalizacja centrum Leśnej Podlaskiej” w kwocie 500.000 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna na 2009 r. zaplanowano dochody własne i dochody z zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

Dochody tego działu- zadania własne - pochodzą z odsetek od środków lokowanych na lokatach terminowych oraz dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej - w wys. 5% od pobranych opłat za wydane dowody osobiste.

W dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej planowane są dochody ogółem w wysokości 1.610.183 zł. Spadek średnio o około 2 % w porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2008 rok.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony przez Ministerstwo Finansów i ujęty do projektu budżetu zgodnie z otrzymanym pismem. Przewiduje się wpływy podatku dochodowego od osób prawnych na poziomie niższym od planowanego wykonania w roku 2008.

Podatek od nieruchomości zaplanowano w wysokości wyższej niż przewidywane wykonanie w roku bieżącym. Zaplanowano minimalne podniesienie stawek podatku od nieruchomości na rok 2009. Wprowadza się również następujące zwolnienia od podatku: budynki i budowle związane bezpośrednio z poborem i dostarczaniem wody oraz odprowadzaniem ścieków, budynki zajęte na

działalność statutową w zakresie ochrony przeciwpożarowej i pozostałe budynki lub ich części stanowiące własność emerytów i rencistów, którzy przekazali gospodarstwa rolne na Skarb Państwa z wyjątkiem związanych z działalnością gospodarczą.

Natomiast wpływy podatku rolnego od osób prawnych i fizycznych zaplanowano na poziomie nieco niższym niż przewidywane wykonanie za 2008 rok. Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2008 r. średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 r. wynosiła 55,80 zł za 1 dt.

W gminie Leśna Podlaska przyjęto do planowania obniżoną kwotę /w stosunku do roku ubiegłego/ ceny 1dt żyta do kwoty **38 zł**, co stanowi stawkę **95 zł** podatku rolnego od 1 ha przeliczeniowego gruntów.

Na terenie gminy opodatkowanych jest ogółem 4.450 ha przeliczeniowych gruntów osób prawnych i rolników indywidualnych co daje kwotę 422.750 zł. Planując dochody z podatku rolnego, uwzględniono przewidywane zastosowanie ulg ustawowych takich jak: ulgi inwestycyjne, żołnierskie i z tytułu nabycia gruntów oraz przewidywanych umorzeń z wymiaru bieżącego i zaległości z lat ubiegłych. Zaplanowano wpływy w wysokości 370.000 zł.

Pozostałe dochody z podatków i opłat skalkulowane zostały na poziomie nieco wyższym lub równym w stosunku do planowanego wykonania za rok bieżący.

Ze względu na duży wskaźnik bezrobocia w gminie i strukturę wiekową ludności rolniczej, zaproponowano nieznaczne podwyższenie stawek podatków, które przyjęto do planowania dochodów budżetowych na 2009 rok. Znaczny wzrost stawek, spowodowałby powstanie zaległości podatkowych oraz wzrost kosztów egzekucji podatków.

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano w nieco wyższej wysokości jak planowane wykonanie za 2008 rok, ponieważ liczba handlujących nieco wzrasta. Na 2009 rok zaplanowano wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 19.425 zł, w wielkości wyliczonej zgodnie z wydanymi pozwoleńiami. Jest to kwota nieco niższa niż przewidywane wykonanie.

Natomiast dochody z odsetek za zwłokę w regulowaniu należności podatków i opłat płaconych po terminie płatności zaplanowane w wysokości nieco wyższej od przewidywanego wykonania.

W dziale 758 - Różne rozliczenia występują kwoty subwencji otrzymanych z Ministerstwa Finansów na 2009 rok w ogólnej wysokości **5.984.612 zł**. Projektowana przez Ministra Finansów subwencja ogólna składa się z następujących części:

- część wyrównawcza razem - **2.872.748 zł**,
- z tego:
 - kwota podstawowa - **2.342.952 zł**
 - kwota uzupełniająca - **529.796 zł**
- część oświatowa - **2.986.274 zł**,
- część równoważąca - **125.590 zł**.

Gmina otrzymała, w stosunku do roku 2008, więcej środków pochodzących z subwencji oświatowej – o kwotę 44.959 zł. Część wyrównawcza subwencji ogólnej wzrosła o kwotę 375.905 zł oraz część równoważąca wzrosła o kwotę 9.153 zł.

W dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych oraz dochody z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określanych przepisami prawa. Ujęto również kwotę 25.000 zł, zgodnie z pismem Wojewody Lubelskiego z dnia 23.10.2008 r., z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

W dziale 852 - Opieka społeczna zaplanowano dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy a w szczególności:

- na wypłatę zasiłków, pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne w kwocie - 191.000 zł,
- na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie - 98.000 zł,
- na dofinansowanie Rządowego Programu „Posiłek dla potrzebujących” – 33.000 zł.

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano dochody z odsprzedaży pojemników na odpady mieszkańcom gminy w wysokości 2.000 zł. Rada Gminy ustaliła odpłatność dla mieszkańców gminy w kwocie 50 zł za jeden pojemnik.

W dziale tym zaplanowano również wpływy z usług z tyt. opłat za odbiór ścieków do oczyszczalni w Leśnej Podlaskiej. Gospodarką wodno - ściekową zajmuje się Gminny Zakład Usług Komunalnych w Leśnej Podlaskiej działający od 2008 r. w formie jednostki budżetowej. Zaplanowano wpływy z tego rodzaju usług w kwocie 113.755 zł z uwzględnieniem nieznacznej podwyżki za ścieki w kwocie 0,02 zł za 1 m³ odprowadzonych ścieków. Zaplanowano również odsetki od nieterminowych wpłat w kwocie 500 zł.

Zadania zlecone

Do projektu dochodów gminy zostały wprowadzone dotacje na zadania zlecone gminie w wysokości 1.612.992 zł w oparciu o projekt ustawy budżetowej na 2009 rok na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - zgodnie z pismem Wojewody Lubelskiego dnia 23.10.2008 r., oraz zadań Urzędów naczelných organów władzy państwowe, kontroli i ochrony prawa – zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej Krajowego Biura Wyborczego w Białej Podlaskiej z dnia 17 października 2008 r. .

W ciągu roku budżetowego wprowadzane były środki przeznaczone na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego na podstawie decyzji Wojewody Lubelskiego.

Pozostałe planowane dochody na zadania zlecone na rok 2009 kształtują się na poziomie przewidywanego wykonania z 2008 roku.

W dziale 750 – Administracja publiczna na podstawie otrzymanego pisma od Wojewody Lubelskiego zaplanowano kwotę 63.075 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej /wzrost o 3,6 % w stosunku do roku 2008/.

W dziale 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa wprowadzono do projektu budżetu dotację na realizację zadania zleconego w wysokości 717 zł na wydatki prowadzenia stałego rejestru wyborców w gminie zgodnie z pismem Delegatury Wojewódzkiej Biura Wyborczego /wzrost o 76 zł w stosunku do roku 2008, co stanowi 12%/

W dziale 852 - Opieka społeczna do budżetu gminy wprowadzono planowane dotacje celowe Wojewody Lubelskiego w ogólnej kwocie 1.548.500 zł na zadania realizowane w zakresie pomocy społecznej przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

Z wymienionej kwoty przypada na dotację na zasiłki i pomoc w naturze – 23.000 zł, na dotację celową na pokrycie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej w wysokości 2.500 zł.

Największa część, w kwocie 1.523.000 zł, planowanych dotacji celowych przypada na dotację przeznaczoną na wypłatę zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, świadczeń pielęgnacyjnych oraz świadczeń alimentacyjnych wypłacanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

WYDATKI GMINY

Planowane wydatki w projekcie budżetu gminy na 2009 rok wynoszą ogółem **13.259.942 zł** i w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2008 r. są znacznie wyższe. Planuje się realizację kilku poważnych zadań inwestycyjnych w tym z udziałem funduszy europejskich. W 2008 roku ze względu na niemożliwość pozyskania środków unijnych przez gminy realizacja planowanych dużych inwestycji uległa przesunięciu na lata następne.

Przyjęto do planowania rozpoczęcie budowy wodociągu gminnego ze środków własnych. Przygotowywane będą wnioski o pozyskanie funduszy europejskich na budowę sieci wodociągowej oraz budowę dróg gminnych.

Planuje się ogółem kwotę 4.229.000 zł na wydatki związane z inwestycjami gminnymi. Również zaplanowane zostały wydatki inwestycyjne na pomoc finansową dla powiatu w kwocie 600.000 zł na podbudowę drogi oraz 64.984 zł na wydatki związane z informatyzacją powiatu bialskiego. Realizacja tych inwestycji planowana jest na 2009 rok i lata następne.

Powstały deficyt środków – wyższe wykonanie wydatków od osiągniętych dochodów - zostanie pokryty planowanym kredytem długoterminowym oraz nadwyżką z lat ubiegłych.

Z ogółu planowanych wydatków na realizację zadań bieżących gminy przypada kwota 7.100.666 zł, zadań ustawowo zleconych gminie 1.612.992 zł, pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego – 600.000 zł, wydatki na zadania wspólnie realizowane na podstawie porozumień z innymi jedn. sam. ter. tj. z powiatem bialskim – budowa zintegrowanego systemu informacji – 64.984 zł oraz wydatki na zadania własne przekazane do realizacji innym j.s.t. na podstawie porozumień - w kwocie 8.300 zł.

W ciągu roku budżetowego wprowadzane są liczne zmiany zarówno w zakresie dochodów jak i wydatków wynikające z otrzymanych decyzji budżetowych, podpisanych umów oraz porozumień z organami administracji rządowej, jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi jednostkami.

Planując wydatki budżetu gminy na 2009 rok, uwzględnione zostały otrzymane pisma /z Ministerstwa Finansów w Warszawie, Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie, Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białej Podlaskiej oraz Starostwa Powiatowego w Białej Podlaskiej/ dotyczące planowania jak również zawarte umowy i porozumienia, które będą obowiązywały w planowanym okresie.

Na podstawie opracowanych i przedłożonych projektów budżetu przez podległe jednostki budżetowe – budżet gminy przedstawia się następująco:

I. ZADANIA WŁASNE GMINY

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym przewidziana jest kwota ogółem 2.408.000 zł. Na wydatki bieżące przeznaczono 8.000 zł jako składki gminy na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Na wydatki inwestycyjne gminy w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi na 2009 rok przeznaczono środki w wysokości 2.400.000 zł, które w całości przeznaczone będą na realizację I etapu inwestycji budowy sieci wodociągowej we wsiach Witulin, Jagodnica, Zaberbecze. Inwestycja rozpoczęta została w 2005 roku /przygotowanie dokumentacji/ a planowana do realizowanej w latach następnych. Gmina planuje rozpoczęcie realizacji tego zadania bez pomocy środków unijnych. Planowane jest ponowne wnioskowanie o przyznanie dotacji.

Dział 400 - Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Planowane na 2009 rok wydatki są związane z utrzymaniem kotłowni znajdujących się przy budynkach komunalnych gminy w ramach dostarczania ciepła lokatorom i użytkownikom lokali. Wydatki te dotyczą między innymi zakupu opału do ogrzania pomieszczeń w ośrodku zdrowia i budynku starego urzędu, budynku przedszkola, koszty obsługi kotłowni węglowych i pozostałe wydatki, które zostały skalkulowane w kwocie 81.840 zł i są wyższe w porównaniu z 2008 r. w związku ze znacznym wzrostem cen oleju opałowego i węgla.

W ramach tego działu zaplanowano również wydatki związane z świadczeniem usług komunalnych w zakresie eksploatacji urządzeń sieci wodociągowych oraz dostarczania wody. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 109.050 zł a pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu części zamiennych do maszyn i urządzeń, zakup środków czystości, paliw do agregatów prądotwórczych, materiałów biurowych, zakup drobnego sprzętu, materiałów do bieżącej naprawy wodociągów, opłaty za energię elektryczną i wodę zakupioną z gminy Kornica, usługi zdrowotne, usługi transportowe, wynajęcie koparki do wykopów podczas awarii wodociągów, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, koszty obsługi bankowej, podróże służbowe, opłaty do Funduszu Ochrony Środowiska za korzystanie ze środowiska, szkolenia pracowników oraz odpisy na ZFŚS.

Dział 600 - Transport i łączność

W dziale transport planowane wydatki ogółem w wysokości 574.000 zł są przeznaczone na bieżące utrzymanie dróg oraz zadania inwestycyjne w zakresie budowy dróg gminnych.

Na bieżące wydatki utrzymania dróg gminnych przeznaczono 40.000 zł. W ramach te kwoty planowane jest ośnieżanie dróg w okresie zimowym, wynajem równiarki do remontu róg gminnych oraz nawiezienie piachu na drogi. Natomiast na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 534.000 zł.

W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się:

- wykonanie nawierzchni asfaltowej na odcinku drogi gminnej Bukowice Kolonia - Leśna Podlaska – kwota 504.000 zł. Dokumentacja przygotowana została w 2007 roku, w bieżącym roku wykonano podbudowę drogi. Przygotowywany jest wniosek o dofinansowanie tego zadania ze środków unijnych.
- sporządzenie dokumentacji potrzebnej do rozpoczęcia budowy drogi gminnej na odcinku Bukowice Kolonia – Mariampol. Zaplanowano kwotę 30.000 zł. Realizacja tego zadania uzależniona będzie od pozyskanych środków z funduszy unijnych oraz posiadanych środków własnych gminy.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym przewidziane są wydatki ogółem w wysokości 91.110 zł na gospodarkę gruntami i nieruchomościami gminnymi. Planowane wydatki przeznacza się na bieżące utrzymanie budynków komunalnych /poza kotłowniami/ jak: budynek przy przystanku autobusowym PKS w Leśnej Podlaskiej, budynek byłego ośrodka zdrowia, starego UG, budynek mieszkalny i budynek przedszkola w Leśnej Podl. oraz wydatki związane z komunalizacją mienia gminnego.

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla sprzątaczk w budynku przy przystanku PKS.

Zaplanowano również kwotę 30.000 zł na przeprowadzenie remontu w budynku Ośrodka Zdrowia /20.000 zł/ oraz remontu budynku komunalnego przy ul. Bialskiej /10.000 zł/.

W ramach tego działu planowana jest realizacja inwestycji - Rewitalizacja centrum Leśnej Podlaskiej w ramach kształtowania przestrzeni publicznej w miejscowości Leśna Podlaska. Przygotowany jest wniosek do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich celem pozyskania środków unijnych. W roku 2007 opracowany został projekt tego zadania.

Dział 710 - Działalność usługowa

Na 2008 rok zaplanowano wydatki na opracowanie map, podziały działek i gruntów rolnych pod planowane zadania w wysokości 5.000 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

W projekcie budżetu na 2009 rok zaplanowano na administrację publiczną z zadań własnych ogółem 1.273.570 zł.

Na utrzymanie Rady Gminy, komisji Rady przewidziano w budżecie 55.000 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia przewodniczącego i wiceprzewodniczącego Rady Gminy, diety radnym i sołtysom uczestniczącym w sesjach Rady Gminy, zakup materiałów biurowych do obsługi Rady, artykułów spożywczych na sesję oraz opłaty pocztowe.

Na utrzymanie Urzędu Gminy przeznaczono 1.180.600 zł. W tym płace wraz z pochodnymi 19 pracowników Urzędu Gminy zaplanowano 977.500 zł. Zaplanowano 10 % wzrost wynagrodzeń w stosunku do roku 2008. Zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe. /1 za 35 lat pracy i 1 za 25 lat pracy/, dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008 rok. Pozostałą kwotę stanowią wydatki rzeczowe jak: zakup materiałów biurowych, środków czystości, oleju opałowego do ogrzania pomieszczeń budynku wielofunkcyjnego, opłaty za energię, wodę, ścieki, opłaty pocztowe i telefoniczne, naprawy sprzętu i urządzeń, wymiana mebli w pomieszczeniach biurowych, zakup usług Internetowych, zakup materiałów papierniczych do drukarek i kserokopiarek, zakup sprzętu i akcesoriów a także programów komputerowych, delegacje pracowników, szkolenia, składki na ubezpieczenie budynku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy.

W ramach tego działu zostały ujęte wydatki na promocję gminy - wydawnictwa o gminie, usługi promocyjne w Katolickim Radiu Podlasia, zakup materiałów papierniczych do drukarek i kserokopiarek oraz opłatę składek w łącznej wysokości 37.970 zł.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na terenie gminy działa 6 jednostek OSP i na ich funkcjonowanie zaplanowano w budżecie gminy 115.120 zł w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 31.620 zł.

Planowane środki przeznaczone zostaną na utrzymanie 9 samochodów strażackich i 5 kierowców oraz wynagrodzenie gminnego komendanta OSP, wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach ratowniczo - gaśniczych, zakup i naprawę sprzętu pożarniczego, utrzymanie i remonty budynków remiz strażackich, zapłatę za energię elektryczną, wodę, zakup umundurowania oraz opłatę składek ubezpieczeniowych za strażaków oraz samochody pożarnicze.

Zaplanowana została również kwota 100.000 zł w ramach rozdziału 75412 na wymianę karoserii samochodu bojowego będącego na stanie OSP Leśna Podlaska. Jest to samochód wcześniej karosowany do innych celów niż pożarnicze. Został on w pewnym stopniu przystosowany do akcji gaśniczych ale wymaga dalszej modernizacji.

Ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. z zarządzeniu kryzysowym wprowadza obowiązek utworzenia w budżecie gminy rezerwy celowej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. W związku z powyższym zaplanowana została kwota 5.000 zł rezerwy celowej.

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

Wydatki związane z poborem podatków i opłat a w szczególności prowizja sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych, prowizja dla inkasenta opłaty targowej, opłaty pocztowe związane z egzekucją podatków, koszty egzekucyjne przekazywane do Urzędu Skarbowego, koszty doręczania nakazów płatniczych do podatników. Zaplanowano ogółem kwotę 29.390 zł, w tym 22.390 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W ramach obsługi długu publicznego planowane są wydatki w wysokości 20.000 zł na spłatę odsetek od kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2009 roku.

Dział 758 - Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowana jest rezerwa ogólna w wysokości do 1% wydatków budżetu gminy, która została przyjęta na 2009 rok w wysokości 80.000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 2.986.274 zł nie wystarcza na pokrycie planowanych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń w dziale oświata i wychowanie. Celem zapewnienia realizacji planowanych wydatków gmina dokłada własne środki.

Płace nauczycieli i pozostałych pracowników oświaty wraz z pochodnymi stanowią kwotę 3.060.44 zł co daje 77,4 % ogółu planowanych wydatków na oświatę i wychowanie.

Obecnie w **Szkole Podstawowej w Leśnej Podlaskiej** oraz jej punktach w Ossówce i Witulinie uczy się 283 uczniów. Dzieci z klas zerowych uczą się w grupach utworzonych w przedszkolu oraz połączonych z klasą pierwszą w szkołach filialnych. Łącznie uczęszcza 6 dzieci sześciolletnich. Z dniem 31.08.2009 r. planowana jest likwidacja punktu filialnego w Witulinie.

Zatrudnionych w szkołach podstawowych jest 21 nauczycieli pełnozatrudnionych i 9 na niepełnych etatach. Pracownicy pozostali /księgowi, sprzątaczkę, palacze, dozorcę/ zatrudnieni są na 11 etatach – 14 osób.

W projekcie budżetu założono wzrost wynagrodzeń o 10 % dla pracowników nie będących nauczycielami. Natomiast podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli jest ustawa „Karta nauczyciela” Zaplanowano wzrost płac w wysokości 5 % na miesiące I-VIII i 5% na pozostałe miesiące. Zaplanowano wypłatę 7 nagród jubileuszowych, 1 oprawy zwolnieniowej oraz 1 odprawy emerytalnej. Zaplanowany został do wypłaty dodatek mieszkaniowy i wiejski dla nauczycieli zgodnie z obowiązującym regulaminem. Naliczono fundusz nagród w wysokości 3 % od funduszu płac dla pracowników obsługi i 1 % dla nauczycieli. Pozostałe wydatki to zakup opału, zakup środków czystości, zakup artykułów biurowych, dostawa energii i elektrycznej, wody i ścieków, opłaty za usługi telefoniczne, Internetowe, zakup sprzętu szkoleniowego i pomocy naukowych oraz wynajęcie sali gimnastycznej na zajęcia sportowe.

W Przedszkolu Samorządowym w Leśnej Podlaskiej zatrudnione są osoby na 5 etatach pedagogicznych oraz 3 pracowników obsługi. Prowadzone są 3 oddziały klasowe z liczbą wychowanków 75 w okresie całego roku budżetowego.

Wydaje się 3 posiłki dla wychowanków przedszkola. Ustalona opłata za korzystanie z przedszkola powyżej 5 godzin dziennie wynosi 75 zł, i jest w całości wykorzystywana na opłaty bieżące przedszkola.

Z planowanych środków na 2009 rok będą wypłacane wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla zatrudnionych osób. Płace wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym w przedszkolu to ok. 82% całości środków. Pozostałe środki przeznaczone zostaną na uregulowanie należności za dostawę wody i odprowadzanie ścieków, opłaty za rozmowy telefoniczne, ogrzewanie przedszkola. Planuje się zakup mebli, stołów nierdzewnych do kuchni, zakup materiałów budowlanych potrzebnych do remontów, zakup pomocy naukowych, usług zdrowotnych, zapłatę składek ubezpieczeniowych, zakup sprzętu i akcesoriów komputerowych.

Zaplanowano również wydatki, które przeznaczone będą na realizację wychowania przedszkolnego dla dzieci uczęszczających do przedszkola niepublicznego w Białej Podlaskiej. Dotacja na jednego ucznia przedszkola niepublicznym w 2009 r. wyniesie 347 zł.

Gimnazjum Publiczne zatrudnia 17 nauczycieli na pełnych etatach oraz 9 na niepełnych etatach. Gimnazjum zatrudnia również 7 pracowników administracyjno – obsługowych. W szkole tej uczyć się będzie 167 uczniów w 8 oddziałach klasowych. Z planowanych środków na gimnazjum największą część stanowią płace wraz z pochodnymi. Zaplanowano wypłatę 3 nagród jubileuszowych. Naliczono środki na wypłatę nagród /1% dla nauczycieli i 3% dla pracowników obsługi/.

Pozostałe środki będą wydatkowane na zakup usług bieżących, zakup usług pocztowych i telekomunikacyjnych, opłaty za wynajem sali gimnastycznej oraz zakup materiałów papierniczych, biurowych oraz sprzętu komputerowego. Planuje się również zakup materiałów budowlanych do przeprowadzenia remontów /montaż osłon na kaloryfery oraz rozbudowa instalacji elektrycznej w pracowniach komputerowych/.

W rozdziale 80113 – dowożenie uczniów przewiduje się zakup biletów miesięcznych dla około 300 uczniów gimnazjum i szkoły podstawowej uprawnionych ze względu na daleką odległość do szkoły z miejsca zamieszkania zgodnie z

obowiązującymi przepisami. Zawarta została umowa z przedsiębiorstwem PKS w Białej Podlaskiej. Miesięczny koszt dowozu – 18.500 zł.

Na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli /**rozdział 80146**/ wszystkich szkół z terenu gminy planuje się kwotę 19.209 zł. Sfinansowane zostaną częściowe zwroty opłat /czesne/ dla studiujących nauczycieli, częściowe zwroty kosztów kursów doksztalających..

W rozdziale 80148 zaplanowane zostało prowadzenie stołówki szkolnej przy gimnazjum gdzie zatrudnione są 4 osoby na 3 etatach. Z wyżywienia korzysta 320 uczniów gimnazjum i szkoły podstawowej. Stawka za osobodzień wynosi 1,40 zł. Opłatność uczniów za korzystanie posiłków gromadzona jest na „rachunku dochodów własnych” i w całości wykorzystywana na zakup artykułów spożywczych niezbędnych do sporządzania posiłków.

Planowane środki przeznaczone zostaną na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, opłaty za energię elektryczną, dostawę wody, odbiór ścieków, zakup środków czystości, materiałów biurowych i materiałów do remontu pomieszczenia kuchennego.

W ramach **rozdziału 80195** naliczono Fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5 pobieranych emerytur przez nauczycieli emerytów i rencistów co daje kwotę 30.750 zł. Z funduszu tego korzysta 34 nauczycieli emerytów w różnych formach działalności socjalnej.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W projekcie budżetu gminy w tym dziale występuje działalność profilaktyczna związana z przeciwdziałaniem narkomanii i alkoholizmowi. Na ten cel zostały przeznaczone w całości środki pochodzące z wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 19.425 zł.

Planowana kwota przeznaczona jest na opłacenie pełnomocnika Wójta ds. profilaktyki alkoholowej, wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za udział w posiedzeniach komisji, na opłacenie osób prowadzących cykle programów profilaktyczno-edukacyjnych dla dzieci i młodzieży, prenumeratę czasopism i zakup broszur o tematyce przeciwalkoholowej i przeciw narkomanii oraz szkolenia pełnomocnika.

Dział 852 - Opieka społeczna

Projektowany budżet na opiekę społeczną na 2009 r. w ramach zadań własnych gminy zakłada wydatki w ogólnej kwocie 533.674 zł.

Na zasiłki celowe i pomoc w naturze osobom i rodzinom znajdującym się w trudnych warunkach materialnych przeznaczono 221.000 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na zadania własne gminy w kwocie 191.000 zł.

W budżecie gminy zaplanowano 15.000 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych osobom kwalifikującym się do ich otrzymania czyli mających niskie dochody na 1 członka rodziny.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej /**rozdział 85219**/ zaplanowano w budżecie z zadań własnych 194.674 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na zadania własne gminy w kwocie 96.000 zł. Wydatki w ramach tego rozdziału obejmują wynagrodzenia osobowe dla 4 pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń. Uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń o 10 % oraz wzrost dodatku stażowego.

Pozostałe wydatki to: szkolenia pracowników, opłaty telefoniczne, zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe, koszty podróży służbowych oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

W pozostałej działalności /**rozdział 85295**/ zaplanowano 53.000 zł na pokrycie wydatków dożywiania uczniów w szkołach podstawowych i gimnazjum, których sytuacja materialna jest bardzo trudna. Opłacane jest ożywianie dzieci w szkołach w Leśnej podlaskiej, Witulinie, Ossówce, Hrudzie, Sitniku, Ciciborze Dużym i Białej Podlaskiej. Wypłacane są również zasiłki celowe na posiłek.

Zaplanowano również /**rozdział 85202**/ kwotę 50.000 zł na opłacenie pobytu 4 osób w domu pomocy społecznej. Koszt pobytu pensjonariusza w domu pomocy jest wysoki /około 1.750 zł miesięcznie/. Częściowo pokrywany przez samego pensjonariusza, częściowo przez jego rodzinę zobowiązaną do alimentacji. Natomiast pozostałą część stanowi dopłata ze środków gminy /średnio ok. 1.000 zł miesięcznie na osobę/.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

W **rozdziale 85401** – Świetlice szkolne planowane są wydatki w kwocie 30.157 zł na wynagrodzenie wraz z pochodnymi od wynagrodzenia dla zatrudnionej nauczycielki świetlicy, odpis na ZFŚS oraz środki na zakup pomocy naukowych.

W ramach tego działu /**rozdział 85415**/ zaplanowano środki w kwocie 5.000 zł na pokrycie kosztów udzielenia edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów o

charakterze socjalnym. Nie znana jest nam kwota dotacji celowej pochodzącej z rezerwy celowej na 2009 rok z „Narodowego Programu Stypendialnego”. Kwota powyższa stanowi planowany wydatek gminy na ten cel.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Budżet gminy na 2009 rok na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska ogółem skalkulowano w wysokości 217.020 zł.

W ramach tego działu /**rozdział 90001**/ zaplanowano również wydatki związane z świadczeniem usług komunalnych w zakresie odprowadzania ścieków. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 63.750 zł /1 i 1/3 etatu/ w tym nagroda jubileuszowa za 40 lat pracy. Pozostałe wydatki bieżące dotyczą zakupu części zamiennych do maszyn i urządzeń, zakup środków czystości, paliw, materiałów biurowych, zakup drobnego sprzętu, materiałów do bieżącej naprawy, opłaty za energię elektryczną, usługi zdrowotne, usługi transportowe, telekomunikacyjne, pocztowe, koszty obsługi bankowej, podróże służbowe, opłaty do FOŚ za korzystanie ze środowiska, szkolenia pracowników oraz odpisy na ZFŚS. Zaplanowano również środki na czyszczenie i udrażnianie kanalizacji, koszty związane z usunięciem odpadów tj. zawartości piaskownika z oczyszczalni ścieków oraz osuszania osadu.

Na wydatki związane z oczyszczaniem osady i terenu gminy /**rozdział 90003**/ przeznaczono w budżecie na przyszły rok 19.765 zł w tym kwota 5.765 zł na wynagrodzenia i pochodne za sprzątanie i zamiatanie osady. Zaplanowano również wydatki na opróżnianie koszy ulicznych i pojemników oraz wywóz nieczystości z terenu gminy na wysypisko międzygminne w Komarnie.

Utrzymanie zieleni w osadzie, obcinanie i formowanie koron drzew, strzyżenie trawników, zakup kwiatów na klomby i rabaty, nawozu oraz paliwa do kosiarek zaplanowane zostało w wysokości 10.478 zł /**rozdział 90004**/ w tym 2.880 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Wydatki na oświetlenie ulic /**rozdział 90015**/ w Leśnej Podlaskiej i we wszystkich wsiach gminy oraz konserwację oświetlenia ulicznego zaplanowano w wysokości 75.000 zł. Wprowadzone zostały środki oszczędnościowe w postaci wyłączenia lub ograniczenia ilości punktów świetlnych oraz zmniejszenie czasu oświetlenia. Wzrost planowanej kwoty związany jest z podwyżką opłat za energię

elektryczną. Gmina prowadzi kontrolę /współpracując z sołtysami, radnymi oraz mieszkańcami poszczególnych wsi/ nad korzystaniem z oświetlenia ulicznego oraz zgłasza wszystkie zmiany i uszkodzenia w oświetleniu do Zakładu Energetycznego w Białej Podlaskiej.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale kultura planowane są dotacje z budżetu na działalność dwóch jednostek kultury funkcjonujących na terenie gminy, Gminną Bibliotekę Publiczną i Gminny Ośrodek Kultury w Leśnej Podlaskiej z filią GOK w Worgulach.

W projekcie budżetu na dotacje dla kultury przeznaczono ogółem 464.000 zł, z tego przypada na: dotację podmiotową dla Ośrodka Kultury wraz z filią GOK – 215.000 zł i dla Biblioteki – 110.000 zł.

Zaplanowane zostały również środki inwestycyjne na „Utworzenie pracowni tkackiej z elementami folkloru w świetlicy wiejskiej w Worgulach” w kwocie 139.000 zł z udziałem środków unijnych.

Również w ramach środków inwestycyjnych zaplanowano zainstalowanie dodatkowych klimatyzatorów w sali GOK w Leśnej Podlaskiej.

W przychodach GOK-u poza dotacją z budżetu gminy planowane są dochody własne pochodzące z wynajmu sali w GOK w Leśnej Podlaskiej i Filii GOK w Worgulach, wypożyczalni naczyń, dochód z bufetu i kawiarenki Internetowej za korzystanie z komputerów i Internetu w ogólnej wysokości 22.000 zł.

Pozostałą kwotę 44.000 zł zaplanowano na wydatki bieżące i remontowe w pozostałych świetlicach na terenie gminy.

Zaplanowane zostały również środki w kwocie 3.000 zł na zadania z zakresu upowszechniania kultury, ochrony dóbr i tradycji.

Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w gminie przewiduje się wydatki w wysokości 7.000 zł na zakup drobnego sprzętu sportowego dla szkół, zakup pucharów i nagród rzeczowych zawodnikom biorącym udział w organizowanych przez szkoły podstawowe, gimnazjum i młodzież nie zrzeszoną w imprezach sportowych. Ponadto planowana jest dotacja z budżetu Gminy Leśna Podlaska na 2009 rok w kwocie 35.000 zł na realizację zadań powierzonych przez gminę w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

II. ZADANIA ZLECONE GMINIE

Planowane wydatki na zadania zleczone gminie ustawami na 2009 rok wynoszą 1.612.992 zł i są zbliżone do planowanych wydatków roku 2008.

Dział 750 - Administracja publiczna

W ramach zadań ustawowo zleconych gminie z zakresu administracji rządowej planowaną dotacją Wojewody Lubelskiego w wysokości 63.075 zł przeznaczono na płace pracowników UG prowadzących sprawy wojskowe, obrony cywilnej, Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji działalności gospodarczej w łącznej kwocie 61.390 zł oraz wydatki rzeczowe takie jak zakup wydawnictw, delegacje, zakup druków i materiałów biurowych. Kwota dotacji wzrosła ok. 4 % w porównaniu do dotacji na 2008 rok.

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym zaplanowane wydatki pochodzą z dotacji Krajowego Biura Wyborczego – zadań zleconych z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Wydatki w wysokości 717 zł w całości są przeznaczone na wynagrodzenie pracownika UG, który wykonuje powyższe czynności.

Dział 852 - Opieka społeczna

Do projektu budżetu gminy na 2009 r. z zadań zleconych na opiekę społeczną wprowadzono wydatki w ogólnej wysokości 1.548.500 zł.

Na zasiłki stałe, okresowe, gwarantowane, z ochrony macierzyństwa oraz na opłacenie składek ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające te świadczenia przeznaczono 23.000 zł. /zgodnie z pismem Wojewody Lubelskiego/.

Na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej przeznaczono 2.500 zł.

W budżecie zaplanowano z zadań zleconych /rozdział 85212/ kwotę 1.523.000 zł na wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń alimentacyjnych osobom do tego uprawnionym. Zaplanowany został o 10 % wzrost wynagrodzeń osobowych. Kwota ta zawiera również składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, środki na

wynagrodzenie 1 pracownika wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, środki na zakup usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych i bankowych, na podróże służbowe, usługi szkoleniowe, odpisy na ZFŚS oraz zakup materiałów biurowych i materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego.

III. Wydatki na pomoc finansową innym jednostkom samorządowym.

Dział 600 - Transport i łączność

W ramach wydatków na pomoc finansową innym jednostkom samorządu terytorialnego zaplanowano w projekcie budżetu wzorem lat ubiegłych środki finansowe w wysokości 600.000 zł w ramach wydatków majątkowych na podbudowę drogi powiatowej od wsi Zaberbecze nr drogi 1021 do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1020 w Jagodnicy.

Gmina Leśna Podlaska wykonała w 2007 roku w ramach pomocy rzeczowej dla powiatu, projekt budowlano wykonawczy wraz z kosztorysem inwestorskim w/w drogi.

Zaplanowana również została kwota 17.462 zł- to 15% udział gminy Leśna Podlaska w kosztach projektu pt. „ Regionalna sieć szerokopasmowa Lublin północny – wschód”.

IV. Wydatki na zadania wspólnie realizowane na podstawie porozumień z innymi j.s.t.

Planowane wydatki dotyczą informatyzacji wszystkich gmin Powiatu Bialskiego. W projekcie budżetu ujęto kwotę 47.522 zł co stanowi 15% udziału gminy w kosztach projektu pt. „Budowa zintegrowanego systemu informatycznego dla zrównoważonego rozwoju Powiatu Bialskiego”.

Integralną częścią tej informacji są przedstawione w formie tabelarycznej załączniki do projektu uchwały Rady Gminy, informacja o stanie mienia komunalnego oraz prognoza łącznej kwoty długu i spłat gminy na koniec 2009 roku i lata następne.