

**Zarządzenie Nr 86/2010
Burmistrza Okonka
z dnia 9 listopada 2010 roku**

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2011 rok

Na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), oraz § 5, § 6 i § 8 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

zarządza się co następuje:

- § 1. 1. Ustala się projekt uchwały budżetowej Miasta i Gminy Okonek na 2011 rok w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Przyjmuje się uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Przyjmuje się informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt uchwały budżetowej wraz z pozostałymi załącznikami podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i przesłaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku, nie dłużej jednak niż do 31.01.2011 roku.

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 86/2010
Burmistrza Okonka
z dnia 9 listopada 2010 roku

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania - do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.

Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych - sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu; informację o wydatkach majątkowych ze wskazaniem zadań kontynuowanych i noworozpoczynanych; omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

Zgodnie z § 8 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy przedkłada Radzie Miejskiej za pośrednictwem Przewodniczącego Rady oraz przesyła Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania projekt uchwały budżetowej.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia**

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Okonek na 2011 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241).

Rada Miejska w Okonku uchwała co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu Miasta i Gminy Okonek na 2011 rok w wysokości 25.982.277 zł w tym:

- 1) dochody majątkowe w wysokości: 447.000 zł;
- 2) dochody bieżące w wysokości: 25.535.277 zł

2. Dochody bieżące obejmują:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami: 3.759.473 zł zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin: 635.331 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

3. Szczegółowy podział dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetowe Miasta i Gminy Okonek na 2011 rok w wysokości 27.439.684 zł w tym:

- 1) wydatki majątkowe: 1.904.407 zł, w tym:
 - a) przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego: 159.145 zł
 - b) dotacje przekazywane z budżetu Gminy: 14.000 zł;
- 2) wydatki bieżące – 25.535.277 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń: 12.384.630 zł;
 - b) dotacje przekazywane z budżetu gminy: 884.465 zł;
 - c) wydatki na obsługę długu: 300.000 zł;
 - d) rezerwa ogólna budżetu Gminy: 28.000 zł;
 - e) rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego: 65.000 zł;
 - f) przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego: 57.449 zł.

2. Szczegółowy podział wydatków według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Deficyt budżetu Gminy w kwocie 1.457.407 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) wpływów ze sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę: 1.500.000 zł;*
- 2) zaciągniętych kredytów długoterminowych na rynku krajowym: 457.407 zł;*

2. Źródła sfinansowania deficytu budżetowego oraz łączne przychody i rozchody budżetu Gminy przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

3. Określa się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w kwocie 2.457.407 zł, w tym:

- 1) na występujący w trakcie roku budżetowego przejściowy deficyt: 500.000 zł.*

§ 4. 1. Ustala się plan wpływów z kar i opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki realizowane w ramach kar i opłat na 2011 rok, w tym:

- 1) planowane wpływy - 35.000 zł.*
- 2) planowane wydatki - 35.000 zł.*

2. Plany przychodów i wydatków funduszu w szczególności zadań i paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5. 1. Ustala się dochody realizowane na rzecz budżetu państwa, wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w tym:

- 1) planowane do zrealizowania dochody na rzecz budżetu państwa: 25.500 zł;*
- 2) dotacje otrzymywane z budżetu państwa na bieżące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 3.759.473 zł;*
- 3) wydatki realizowane w zakresie otrzymywanych dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 3.759.473 zł.*

2. Plan dochodów i wydatków określonych w ust. 1 w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 6. 1. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na bieżące zadania własne: 635.331 zł;*
- 2) wydatki realizowane w zakresie otrzymywanych dotacji z budżetu państwa na bieżące zadania własne: 635.331 zł.*

2. Plan dochodów i wydatków określonych w ust. 1 w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok.

§ 7. 1. Ustala się wysokość dotacji przekazywanych z budżetu Gminy dla jednostek sektora finansów publicznych, w tym:

- 1) *dotacje dla samorządowej instytucji kultury: 864.000 zł, w tym*
 - a) *dotacja podmiotowa: 850.000 zł;*
 - b) *dotacja celowa na zadania inwestycyjne: 14.000 zł;*
- 2) *dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego: 34.465 zł;*
 - a) *dotacje celowe na zadania bieżące: 32.265 zł;*
 - b) *dotacja tytułem częściowej refundacji: 2.200 zł.*

2. Plan dochodów i wydatków określonych w ust. 1 w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, w tym:

- 1) *dochody z tytułu wydawania zezwoleń: 131.000 zł;*
- 2) *wydatki na realizację programu przeciwdziałania narkomanii: 5.000 zł;*
- 3) *wydatki na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych: 126.000 zł.*

2. Plan dochodów i wydatków określonych w ust. 1 w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej określa załącznik nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w 2011 roku zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały w łącznej kwocie 1.904.407 zł.

§ 10. Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2011 rok zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały w wysokości 20.000 zł.

§ 11. Ustala się zestawienie wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw na 2011 rok zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały w wysokości 216.594 zł.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy finansowe;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) sfinansowanie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości 500.000 zł;
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu: zł;
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych;
 - d) sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w ramach WPF;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek i termin zapłaty upływa w roku następnym;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu;


§ 15. Określa się sumę 500.000 zł, do której Burmistrz może zaciągać zobowiązania z tytułu krótkoterminowych pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych w roku budżetowym.

§ 16. Określa się sumę 700.000 zł, do której Burmistrz może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dz. U. Woj. Wlkp.

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

Dochody budżetu Miasta i Gminy Okonek na 2011 rok.

Załącznik nr 1
do projektu uchwały budżetowej
Rady Miejskiej w Okonku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	20 000,00
	01095		Pozostała działalność	20 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	20 000,00
020			Leśnictwo	12 000,00
	02095		Pozostała działalność	12 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	12 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	633 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	633 500,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	8 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	210 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	15 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkownika wieczystego nieruchomości	400 000,00
		0830	Wpływy z usług	500,00
710			Działalność usługowa	4 000,00
	71035		Cmentarze	4 000,00
		0830	Wpływy z usług	4 000,00
750			Administracja publiczna	149 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	74 100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 000,00
		0830	Wpływy z usług	75 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 476,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 476,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 476,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 465 647,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 000,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	2 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 655 855,00
		0310	Podatek od nieruchomości	2 105 800,00
		0320	Podatek rolny	184 500,00
		0330	Podatek leśny	357 555,00
		0340	Podatek od środków transportowych	7 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 133 620,00

	0310	Podatek od nieruchomości	1 105 000,00
	0320	Podatek rolny	800 000,00
	0330	Podatek leśny	4 520,00
	0340	Podatek od środków transportowych	106 600,00
	0360	Podatek od spadków i darowizn	13 000,00
	0370	Opłata od posiadania psów	1 500,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 181 400,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	4 500,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	131 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	900,00
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 025 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 492 772,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 462 772,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	30 000,00
758		Różne rozliczenia	9 950 226,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 143 969,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 143 969,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 781 767,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 781 767,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	24 490,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	24 490,00
801		Oświata i wychowanie	380 000,00
80104		Przedszkola	325 000,00
	0830	Wpływy z usług	325 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	55 000,00
	0830	Wpływy z usług	55 000,00
852		Pomoc społeczna	4 374 228,00
85202		Domy pomocy społecznej	30 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 664 899,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 664 899,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	41 435,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 998,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	22 437,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	205 834,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	205 834,00
85216		Zasiłki stałe	239 400,00



	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	239 400,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	167 660,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	167 660,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	25 000,00
	0830	Wpływy z usług	25 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 992 100,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	1 897 000,00
	0830	Wpływy z usług	1 897 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00
	90020	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	100,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	100,00
	90095	Pozostała działalność	60 000,00
	0830	Wpływy z usług	60 000,00
Razem:			25 982 277,00

BURMISTRZ

mgr Romuald M. Duszara

Wydatki budżetu Gminy Okonek na 2011 rok

Załącznik nr 2
do projektu uchwały budżetowej
Rady Miejskiej w Okonku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	20 600,00
	01030		Izby rolnicze	20 600,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	20 600,00
600			Transport i łączność	33 636,00
	60016		Drogi publiczne gminne	33 636,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 088,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	21 548,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	97 000,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	62 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	52 000,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	10 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	35 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	35 000,00
710			Działalność usługowa	190 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	115 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	65 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	50 000,00
	71035		Gmentarze	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
750			Administracja publiczna	2 508 262,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	156 120,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	105 800,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 320,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	500,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 500,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	75020		Starostwa powiatowe	27 265,00

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	27 265,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	160 300,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	150 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 700,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 163 677,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 283 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	94 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	201 805,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32 460,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	100 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4260	Zakup energii	79 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	26 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	10 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	40 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	40 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	7 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	53 112,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	1 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 476,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 476,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 476,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	505 400,00
	75412	Ochotnicze strażne pożarne	88 900,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	32 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4260	Zakup energii	27 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 000,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000,00
75416		Straz Miejska	413 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 200,00
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
75495		Pozostała działalność	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 500,00
75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	26 500,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	25 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
757		Obsługa długu publicznego	300 000,00
75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	300 000,00
758		Różne rozliczenia	93 000,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	93 000,00
	4810	Rezerwy	93 000,00
801		Oświata i wychowanie	11 988 030,00
80101		Szkoły podstawowe	6 259 973,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	224 513,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 092 821,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	254 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	531 074,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	84 820,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 350,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	93 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	15 000,00
	4260	Zakup energii	236 300,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	83 250,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	5 250,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7 400,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	12 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	203 370,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 400,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 388 725,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	212 064,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	140 438,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 055,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 001,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 320,00
80104		Przedszkola	1 749 159,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	47 555,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 003 046,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	170 511,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	27 233,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 150,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 120,00
	4220	Zakup środków żywności	170 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	8 400,00
	4260	Zakup energii	103 950,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29 100,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 050,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 050,00
	4370	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 550,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 194,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 150,00
80110		Gimnazja	2 723 061,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	128 008,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 740 207,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	148 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 871,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	47 893,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 350,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 450,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 500,00
	4260	Zakup energii	82 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 100,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 200,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	5 250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 750,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	109 332,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 150,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	65 000,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	354 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 050,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	509 686,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	302 333,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 230,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	48 653,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 770,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 700,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 700,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 848,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 848,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	118 739,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 686,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 806,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 247,00
	4220	Zakup środków żywności	55 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00
80195		Pozostała działalność	10 300,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
851		Ochrona zdrowia	170 300,00
85111		Szpitala ogólne	39 300,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	39 300,00
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	126 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	50,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	46 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 400,00
	4260	Zakup energii	9 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
852		Pomoc społeczna	6 057 468,00
85202		Domy pomocy społecznej	320 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	320 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 664 899,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 499 952,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	68 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 847,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	41 435,00

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 435,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	505 834,00
	3110	Świadczenia społeczne	505 834,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	140 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	140 000,00
85216		Zasiłki stałe	239 400,00
	3110	Świadczenia społeczne	239 400,00
85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	5 000,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	675 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	436 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	36 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	74 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	180 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00
85295		Pozostała działalność	280 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	280 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 000,00
	85395	Pozostała działalność	20 000,00
	3119	Świadczenia społeczne	20 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	520 766,00
85401		Świetlice szkolne	487 819,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	29 794,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	336 318,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 977,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 300,00

	4300	Zakup usług pozostałych	6 550,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 880,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów	30 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	30 000,00
85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 947,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 947,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 961 258,00
90002		Gospodarka odpadami	224 037,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	224 037,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	80 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	43 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	385 000,00
	4260	Zakup energii	240 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 864 051,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	748 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	63 580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	136 360,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	20 290,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 640,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	333 000,00
	4260	Zakup energii	1 023 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	75 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	185 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	920,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	5 800,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 511,00
	4480	Podatek od nieruchomości	143 000,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	25 200,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 550,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
90095		Pozostała działalność	365 170,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	77 373,00
	4300	Zakup usług pozostałych	53 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	30 000,00

	4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 297,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 500,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	864 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	864 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	850 000,00
	6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	14 000,00
926		Kultura fizyczna i sport	81 988,00
	92601	Obiekty sportowe	81 988,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 988,00
	4260	Zakup energii	62 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
Razem:			27 439 684,00

BURMISTRZ

 mgr Romuald M. Duszara

PLANOWANY POZIOM DEFICYTU BUDŻETOWEGO
ORAZ ŹRÓDŁA JEGO FINANSOWANIA W 2011 ROKU

▪ **Planowany poziom deficytu budżetowego:**

1. Planowane dochody budżetowe: 25.982.277 zł.
2. Planowane wydatki budżetowe: 27.439.684 zł.
- 3. Planowany poziom deficytu budżetowego (1 – 2): 1.457.407 zł.**
4. Planowane w 2010 roku rozchody z tytułu wykupu innych papierów wartościowych: 500.000 zł.
- 5. Łącznie wartość źródeł finansowania deficytu i rozchodów (3 + 4): 1.957.407 zł**

▪ **Źródła finansowania deficytu budżetowego:**

1. Emisja obligacji komunalnych: 1.500.000 zł.
2. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym: 457.407 zł.

PLN

<i>L.p.</i>	<i>PRZYCHODY</i>	<i>§</i>	<i>ROZCHODY</i>
1.	1.500.000	931	-
2.	457.407	952	-
3.	-	982	500.000
RAZEM	1.957.407		500.000

§ 931 – Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (wpływy z emisji obligacji komunalnych)
§ 952 – Kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym
§ 931 - Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych
§ 982 - Wykup innych papierów wartościowych

BURMISTRZ

mgr Romuald M. Duszara

*Wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska
oraz
wydatki realizowane w ramach kar i opłat na 2010 rok*

/dział 900 rozdział 90019/

WPLYWY


Wpływy z kar i opłat:	35.000 zł
§ 0690	35.000 zł

WYDATKI

/dział 900 rozdział 90095/

1. Wydatki ogółem:	35.000 zł.
- Środki przeznaczone na edukację ekologiczną ekologiczną	
§ 4210	5.000 zł.
§ 4300	4.500 zł.
- Zakup pojemników na odpady	
§ 4210	10.000 zł.
- Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni	
§ 4210	5.000 zł.
§ 4300	5.000 zł.
- Pielęgnacja i konserwacja istniejących obiektów i form ochrony przyrody	
§ 4300	1.000 zł.
- Odbudowa śródpolnych remiz i nowe nasadzenia	
§ 4210	3.500 zł.
§ 4300	1.000 zł.

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara



DOCHODY
(realizowane na rzecz budżetu państwa)

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Plan na 2011 rok</i>
852	85212	2350	25.500
<i>Razem:</i>			25.500

DOCHODY

I. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami.

Dział	Rozdział	§	Kwota w zł.
750	75011	2010	74.100
RAZEM			74.100
751	75101	2010	1.476
RAZEM			1.476
852	85212	2010	3.664.899
	85213	2010	18.998
RAZEM			3.683.897
OGÓŁEM			3.759.473

WYDATKI

II. Wydatki z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
750	75011	4010	61.200
		4040	2.680
		4110	9.180
		4120	1.040
		Razem:	74.100
750	RAZEM		74.100
751	75101	4210	1.476
		Razem:	
751	RAZEM		1.476
852	85212	3110	3.499.952
		4010	74.400
		4040	9.400
		4110	68.200
		4120	2.100
		4300	7.847
		4440	3.000
		Razem (85212):	3.664.899
	85213	4130	18.998
		Razem(85213):	18.998
852	RAZEM		3.683.897
OGÓŁEM			3.759.473

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

DOTACJE w 2011 roku

I. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.


<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
852	85213	2030	22.437
	85214	2030	205.834
	85216	2030	239.400
	85219	2030	167.660
	RAZEM		
Ogółem			635.331

WYDATKI

II. Wydatki z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin i inwestycyjnych.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
852	85213	4130	22.437
		Razem (85213):	
85214	85214	3110	205.834
		Razem (85214):	
85216	85216	3110	239.400
		Razem (85216):	
85219	85219	4010	167.660
		Razem(85219):	
852	RAZEM		635.331
OGÓLEM			635.331

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

**Dotacje przekazywane z budżetu Miasta i Gminy Okonek
dla jednostek sektora finansów publicznych**

▪ **Dotacje dla samorządowych instytucji kultury**

1. dotacja podmiotowa dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Okonku – 850.000 zł (dział 921 rozdział 92109 § 2480).
2. dotacja celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 14.000 zł (dział 921 rozdział 92109 § 6220).

Dział	Rozdział	§	Kwota w zł
921	92109 Ośrodek Kultury	2480	850.000
		6220	14.000
Razem:	92109	-	864.000

▪ **Dotacje celowe stanowiące pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego**

1. dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących – 32.265 zł.

Dział	Rozdział	§	Kwota w zł
750	75020	2710	27.265
852	85218	2710	5.000
	Razem:		32.265

w tym na:

- pomoc finansowa przeznaczona na częściowe dofinansowanie kosztów bieżących utrzymania w Okonku wydziału Delegatury Komunikacji Starostwa Powiatowego w Złotowie – 27.265 zł. Dział 750 rozdział 75020 § 2710;
- pomoc finansowa dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów bieżących funkcjonowania Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku – 5.000 zł. Dział 852 rozdział 85218 § 2710;

Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **Dotacje tytułem częściowej refundacji dotacji dla innych j.s.t.**
 - dotacja dla UM w Szczecinku tytułem częściowej refundacji dotacji dla przedszkola niepublicznego w Szczecinku za dziecko z terenu Gminy Okonek: 2.200 zł.

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł</i>
801	80104	2310	2.200
<i>Razem:</i>			<i>2.200</i>

Łączny plan dotacji przekazywanych z budżetu Gminy w 2011 roku wynosi 898.465 zł z czego na zadania bieżące: 884.465 zł oraz na przedsięwzięcia inwestycyjne: 14.000 zł.

BURMISTRZ

mgr Romuald M. Duszara

**Planowane dochody i wydatki 2011 roku
związane z realizacją gminnego programu
profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii**

DOCHODY

wynikające z opłaty zezwoleń na sprzedaż alkoholu na terenie gminy

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
756	75618	0480	131.000
<i>Razem</i>			<i>131.000</i>

WYDATKI

na realizację gminnego programu przeciwdziałania narkomanii
(wg założeń do uchwalonego programu)

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
851	85153	4210	2.000
		4300	3.000
<i>Razem:</i>			<i>5.000</i>

WYDATKI

na realizację gminnego programu profilaktyki
i rozwiązywania problemów alkoholowych
(według założeń do uchwalonego programu gminnego)

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł.</i>
851	85154	4110	800
		4120	50
		4170	46.000
		4210	29.400
		4260	9.500
		4300	38.000
		4370	250
		4410	2.000
<i>Razem</i>			<i>126.000</i>

SPIS ZADAŃ INWESTYCYJNYCH na rok 2011

Dział 600 rozdział 60016 § 6050

1. Nazwa zadania: „*Remont drogi gminnej w miejscowości Drzewice*”
Kwota: 6.548 zł.
2. Nazwa zadania: „*Remont dróg osiedlowych w miejscowości Podgaje*”
Kwota: 15.000 zł.

Dział 754 rozdział 75412 § 6060

3. Nazwa zadania: „*Zakup nożyc hydraulicznych dla OSP w Lotyniu*”.
Kwota: 7.000 zł.

Dział 801 rozdział 80101 § 6050

4. Nazwa zadania: „*Budowa hali sportowej w Lotyniu*”
Kwota: 1.255.000 zł.
5. Nazwa zadania: „*Utworzenie szkolnego placu zabaw przy SP w Pniewie*”
Kwota: 47.862,50 zł.
6. Nazwa zadania: „*Utworzenie szkolnego placu zabaw przy ZS w Lotyniu*”
Kwota: 47.862,50 zł.
7. Nazwa zadania: „*Wymiana stolarki okiennej w budynku oddziału przedszkolnego w miejscowości Podgaje i Lędyczek*”
Kwota: 38.000 zł.

Dział 801 rozdział 80110 § 6050

8. Nazwa zadania: „*Modernizacja sal lekcyjnych w budynku Gimnazjum w Okonku*”
Kwota: 65.000 zł.

Dział 851 rozdział 85111 § 6300

9. Nazwa zadania: Dotacja celowa dla Powiatu Złotowskiego z przeznaczeniem na „*Zakup zestawu do badań wideoendoskopowych dla Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie*”.
Kwota: 39.300 zł.

Dział 900 rozdział 90095 § 6050

10. Nazwa zadania: „*Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw w miejscowości Borki*”
Kwota: 8.749 zł.
11. Nazwa zadania: „*Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw przy budynku świetlicy w miejscowości Lędyczek*”
Kwota: 15.851 zł.

Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok.

12. Nazwa zadania: „Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw w miejscowości Glinki Suche”
Kwota: 6.632 zł.
13. Nazwa zadania: „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Borucino”
Kwota: 17.530 zł.
14. Nazwa zadania: „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwalimie”
Kwota: 8.000 zł.
15. Nazwa zadania: „Budowa chodnika w miejscowości Ciosaniec”
Kwota: 18.194 zł.
16. Nazwa zadania: „Wykonanie placu z kostki typu polbruk w kompleksie sportowo-rekreacyjnym w miejscowości Lotyń”
Kwota: 6.000 zł.
17. Nazwa zadania: „Modernizacja kładki w miejscowości Lubnia na rzece Czarnica”
Kwota: 8.000 zł.
18. Nazwa zadania: „Wykonanie c.o. w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo”
Kwota: 8.833 zł.
19. Nazwa zadania: „Wymiana stolarki okiennej w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo”
Kwota: 4.466 zł.
20. Nazwa zadania: „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo”
Kwota: 13.842 zł.
21. Nazwa zadania: „Budowa parkingu z kostki betonowej typu polbruk w miejscowości Okonek”
Kwota: 14.200 zł.

Dział 900 rozdział 90002 § 6050

22. Nazwa zadania: „Budowa obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny”
Kwota: 224.037 zł.

Dział 900 rozdział 90095 § 6060

23. Nazwa zadania: „Zakup sprzętu nagłośniającego do świetlicy wiejskiej w miejscowości Łędeczek”
Kwota: 4.000 zł.
24. Nazwa zadania: „Zakup sprzętu do utrzymania zieleni dla sołectwa Brokęcino”
Kwota: 4.500 zł.
25. Nazwa zadania: „Zakup namiotu na metalowym stelażu dla sołectwa Lotyń”
Kwota: 6.000 zł.

Dział 921 rozdział 92109 § 6220

26. Nazwa zadania: „Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w budynku biblioteki w miejscowości Łędeczek”
Kwota: 10.000 zł.
27. Nazwa zadania: „Wymiana stolarki okiennej w budynku biblioteki w miejscowości Pniewo”
Kwota: 4.000 zł.

ŁĄCZNIE PLANOWANE WYDATKI INWESTYCYJNE W 2011 ROKU:

1.904.407 zł

Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) a także innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2011 rok.

WYDATKI OGÓŁEM: 20.000 zł

I.

Program operacyjny: *Kapitał Ludzki*

Priorytet: *VII – Promocja integracji społecznej*

Działanie: *7.1 – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji*

Poddziałanie: *7.1.1. – Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej - projekty systemowe*

Nazwa projektu: *„Kierunek aktywność”*

Wysokość planowanych wydatków w 2011 roku (tylko wkład własny Gminy): *20.000 zł.*

Klasyfikacja budżetowa:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota w zł</i>
853	85395	3119	20.000,00
<i>Razem:</i>			<i>20.000</i>

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA
POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU
2011**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
926	92601	4210	1. Wyposażenie boiska sportowego w elementy bramek i siatki do siatkówki	1 000,00	
900	90095	6050	2. Przygotowanie i wyposażenie placu zabaw	8 749,00	
754	75412	6060	3. Dofinansowanie OSP Lotyń "nożyce hydrauliczne"	500,00	
Razem				10 249,00	Borki
900	90095	6050	1. Dokończenie remontu wewnątrz świetlicy /wymiana podłogi i wymiana okna bufetowego/.	17 530,00	
900	90095	4210	2. Dofinansowanie budowy nowej kotłowni w świetlicy	2 124,00	
Razem				19 654,00	Borucino
900	90095	6060	1. Zakup kosiarki i wykaszarki	4 500,00	
926	92601	4210	2. Wyposażenie boiska i placu zabaw	8 388,00	
Razem				12 888,00	Brokęcino
900	90095	6050	1. Dokończenie remontu i doposażenie świetlicy wiejskiej w Chwalimiu	8 000,00	
600	60016	4270	2. Bieżąca poprawa stanu nawierzchni drogi lokalnej/gminnej/	2 277,00	
Razem				10 277,00	Chwalimie

Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok.

900	90095	6050	1.Zakup materiałów niezbędnych do budowy chodnika w miejscowości Ciosaniec	18 194,00	
Razem				18 194,00	Ciosaniec
600	60016	6050	1.Remont drogi gminnej w miejscowości Drzewice	6 548,00	
754	75412	6060	2.Zakup nożyc hydraulicznych dla OSP Lotyń	500,00	
Razem				7 048,00	Drzewice
900	90095	4210	1.Zakup kosiarki spalinowej z napędem	2 000,00	
900	90095	4210	2.Doposażenie placu zabaw	3 000,00	
600	60016	4270	3.Remont dróg gminnych	2 811,00	
754	75412	6060	4.Dofinansowanie zakupu nożyc hydraulicznych dla OSP Lotyń	500,00	
Razem				8 311,00	Glinki Mokre
900	90095	6050	1.Budowa i wyposażenie placu zabaw	6 632,00	
754	75412	6060	2.Dofinansowanie OSP Lotyń do zakupu nożyc hydraulicznych	500,00	
Razem				7 132,00	Glinki Suche
900	90095	6060	1.Zakup sprzętu nagłaśniającego	4 000,00	
900	90095	6050	2.Zagospodarowanie i wyposażenie placu zabaw przy budynku świetlicy wiejskiej	15 851,00	
Razem				19 851,00	Lędzyczek
900	90095	6060	1.Zakup namiotu na metalowym stelażu	6 000,00	
900	90095	4210	2.Zakup ławek	2 500,00	
900	90095	6050	3.Wykonanie podłogi z polbruku przy wiacie drewnianej na boisku	6 000,00	
600	60016	4300	4.Utwardzenie drogi dojazdowej do kaplicy cmentarnej w Lotyniu	7 000,00	
754	75412	6060	5.Zakup nożyc hydraulicznych dla OSP Lotyń	5 000,00	
900	90095	4210	6.Zakup sprzętu komunalnego i lampy oświetleniowej	1 578,00	
Razem				28 078,00	Lotyń


900	90095	6050	1.Kładka w miejscowości Lubnica na rzece Czarnica	8 000,00	
900	90095	4210	2.Zakup tablic informacyjnych	4 000,00	
900	90095	4210	3.Zorganizowanie imprezy "Dzień Dziecka" dzieci z terenu sołectwa Lubniczka	1 926,00	
Razem				13 926,00	Lubniczka
900	90095	6050	1. Wykonanie c.o. w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	8 833,00	
900	90095	6050	2.Zakup i montaż okien w świetlicy wiejskiej	4 466,00	
900	90095	4210	3.Zakup obudowy do sprzętu grająco-nagłaśniającego w świetlicy wiejskiej	400,00	
926	92695	4210	4.Zakup strojów sportowych	600,00	
900	90095	4210	5.Zakup materiałów budowlanych na częściowy remont świetlicy	1 286,00	
Razem				15 585,00	Łomczewo
900	90095	4210	1.Zakup elementów wyposażenia oraz usługi służących do oświetlenia terenu przylegającego do świetlicy wiejskiej oraz bramki wejściowej	2 000,00	
900	90095	4300		500,00	
900	90095	4300	2.Zabezpieczenie środków na dokonanie podstawowych czynności związanych z organizacją festynu,służącego integracji społeczności wiejskiej	500,00	
900	90095	4300	3.Zorganizowanie dożynek wiejskich	500,00	
900	90095	4210	4.Zakup osprzętu i części do urządzeń służących do utrzymania czystości we wsi,pielęgnacji trawników,skwerów,placów	774,00	
900	90095	4210	5.Zakup usług i niezbędnych materiałów związanych z	1 000,00	
900	90095	4300	przygotowaniem i pielęgnacją gminnych terenów zielonych	10 000,00	
Razem				15 274,00	Pniewo

Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok.

600	60016	6050	1.Remont dróg na Osiedlu Polnym w Podgajach	15 000,00	
900	90095	4210	2.Zakup materiałów do świetlicy	1 285,00	
Razem				16 285,00	Podgaje
900	90095	6050	1.Remont świetlicy wiejskiej	13 842,00	
Razem				13 842,00	Węgorzewo
RAZEM				216 594,00	X

Kwota przeznaczona na zadania w ramach funduszu sołeckiego w Gminie Okonek nie może przekroczyć 216.586,64 zł. w 2011 roku. W ramach funduszu sołeckiego planuje się zrealizować zadania inwestycyjne na poziomie 159.145 zł oraz zadania związane z zakupem usług i wyposażenia na poziomie 57.449 zł.

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

*Załącznik nr 2
do Zarządzenia nr 86/2010
Burmistrz Okonka
z dnia 9 listopada 2010 roku*

Objaśnienia do projektu budżetu na 2011 rok

dochody

Projekt budżetu Gminy na 2011 rok opracowany został w oparciu o wytyczne zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz zasady wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Podstawę merytoryczną do opracowania projektu budżetu stanowią przewidywane do wykonania dochody i wydatki wynikające z zakresu realizowanych zadań własnych gminy, zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz przychody i rozchody wynikające z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych i harmonogramów ich spłaty wraz z kosztami obsługi tych instrumentów finansowych. Zakres planowanych do realizacji zadań wynika przede wszystkim z opracowań poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy oraz uwarunkowań realizowanych przedsięwzięć w poprzednich latach budżetowych. Podczas szacowania poszczególnych źródeł dochodów uwzględniono zasadę ostrożności planowania, która ma na celu uniknięcie sytuacji niskiego stopnia realizacji w konkretnych pozycjach budżetowych. W zakresie niniejszej zasady uwzględniono m.in. przewidywane zmiany stawek podatkowych, zakres działalności poszczególnych podmiotów na terenie Gminy, oczekiwany wskaźnik ściągłości dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych a także realizację dochodów w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej w roku 2010 jako roku bazowego.

Ponadto przy planowaniu wydatków budżetowych uwzględniono przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym z wyłączeniem wydatków majątkowych oraz zadań bieżących występujących okresowo. Otrzymywane w ten sposób kwoty standardowych kosztów korygowano o przewidywany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (102,3 %) oraz uwzględniano ewentualne zmiany zakresu rzeczowego realizowanych zadań własnych gminy.

Jako okres bazowy, do którego odnoszą się wszelkie analizy porównawcze przyjęto plany finansowe dochodów i wydatków budżetowych ustalone na koniec III kwartału bieżącego roku budżetowego. Przyjęcie tego okresu minimalizuje ryzyko popełnienia znaczących błędów w szacowaniu opartym na zasadzie proporcjonalności zrealizowanych dochodów i wydatków (z wyłączeniem majątkowych) w stosunku do upływu czasu, w jakim zostały wykonane.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Przewidywane do zrealizowania dochody budżetowe w łącznej kwocie 25.982.277 zł stanowią 123,80 % wykonanych dochodów na koniec III kwartału bieżącego roku (planowane wykonanie w 2010 roku stanowi kwota blisko 27 mln zł). Przyjęte do planu wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy, planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokość dotacji celowych z budżetu państwa wynikają z informacji Ministra Finansów nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 r., informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego nr DPL 3101-21/10 z dnia 5 października 2010 roku. W zakresie dochodów ogółem kwota 447.000 zł stanowi dochody majątkowe oraz kwota 25.535.277 zł odzwierciedla dochody bieżące. Wskazana kwota dochodów majątkowych (dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości) jest sumą planowanych kwot w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Kwota</i>
010	01095	0770	20.000 zł.
020	02095	0770	12.000 zł.
700	70005	0760	15.000 zł.
700	70005	0770	400.000 zł.
Razem:			447.000 zł.

Biorąc pod uwagę wysokość planowanych dochodów na 2011 rok bez uwzględnienia dotacji celowych na zadania zlecone i własne (4.094.804 zł), które kształtują się na poziomie 21.887.473 zł należy podkreślić, iż są one wyższe od analogicznych planowanych na koniec III kwartału 2010 roku o kwotę 783.718 zł co stanowi 3,02 % przewidywanych do realizacji dochodów budżetowych w 2010 roku. Sytuacja taka wynika z zestawienia przedstawionego poniżej przy czym kategoria dochody własne traktowana jest umownie (tzn. wszystkie dochody budżetowe pomniejszone o subwencje i dotacje przekazywane z budżetu państwa). Decydujące znaczenie dla zakwalifikowania poszczególnych źródeł do konkretnej kategorii dochodów ma możliwość (lub jej brak) swobodnego przeznaczenia realizowanych wpływów na realizację zadań własnych gminy.

	<i>2010 rok</i>	<i>2011 rok</i>	<i>różnica (2011 – 2010)</i>
▪ <i>dochody własne</i>	11.474.727 zł	11.937.247 zł	+ 462.520 zł
▪ <i>subwencje</i>	9.629.028 zł	9.950.226 zł	+ 321.198 zł
▪ <i>dotacje (łącznie)</i>	5.514.340 zł	4.094.804 zł	- 1.419.536 zł
Razem:	26.618.095 zł	25.982.277 zł	- 635.818 zł

Z analizy powyższego zestawienia wynika fakt znaczących zmian w każdej z kategorii dochodów w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w bieżącym roku budżetowym. W każdym przypadku mają one uzasadnienie i wynikają z następujących uwarunkowań:

- Dochody własne - zwiększone o kwotę 462.520 zł prognozowane dochody własne wynikają przede wszystkim z zaplanowania na wyższym poziomie wpływów z podatku rolnego od osób prawnych, podatku od nieruchomości, usług świadczonych przez ZGK i M jako jednostkę budżetową oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- Subwencje z budżetu państwa – zwiększenie poziomu subwencji ogólnej dla gminy o kwotę 321.198 zł wynika ze zwiększenia poziomu subwencji oświatowej o kwotę 430.526 zł oraz części równoważącej subwencji ogólnej o 2.019 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu części wyrównawczej subwencji ogólnej o kwotę 111.347 zł.
- Dotacje – zmniejszenie przewidywanych dochodów w niniejszej kategorii jest przede wszystkim związane z niższą o kwotę 344.001 zł, od planowanej w 2010 roku, dotacji na realizację zadania zleconego w zakresie wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (niższa dotacja nie uwzględnia zapotrzebowania wynikającego z analizy potrzeb dokonanej w bieżącym roku) i jednocześnie niższym planem z dotacji z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych i utrzymanie ośrodka. Ponadto na etapie projektów budżetów nie są rozdysponowane i szczegółowo zaplanowane środki na część zadań wspieranych dotacjami z budżetu państwa (np. zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, wypłata pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym), które uwzględnione już zostały w przewidywanych dochodach bieżącego roku.

W szczególności działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej planowane dochody przedstawiają się w sposób następujący:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Ogółem planowane dochody ukształtowały się na poziomie 20.000 zł co oznacza 8,47 % wykonania w 2010 roku (na koniec III kwartału). Znaczące różnice wynikają z braku zaplanowania w 2011 roku dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego w zakresie zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego (decyzja o wysokości I transzy dotacji jest wydawana na przełomie I i II kwartału). W dziale całość przewidywanych do realizacji dochodów stanowi sprzedaż składników majątkowych Gminy, będących gruntami o charakterze rolniczym (poziom dochodów w paragrafie zaplanowano na podstawie wykonania na koniec III kwartału 2010 roku).

Dział 020 – Leśnictwo

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 12.000 zł tzn. na poziomie odpowiadającym 101,69 % wykonania w 2010 roku (w III kwartale). Niniejszy plan został sklasyfikowany jako dochody ze sprzedaży składników majątkowych Gminy, natomiast nieznacznie wyższy plan w porównaniu do planu przyjętego w roku bieżącym wiąże się ze sprzedażą drewna na wysokim poziomie w bieżącym roku.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Ogólny plan ustala się na poziomie 218.500 zł co stanowi 114,52 % wykonania bieżącego roku (na koniec III kwartału). Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego to 8.000 zł (co oznacza wysokość planu na zbliżonym poziomie w porównaniu z wykonaniem na III kwartał 2010 roku, wskaźnik prognozowanych dochodów jest pochodną analizy wpływów realizowanych w 2010 roku – przede wszystkim ze względu na ustabilizowaną liczbę przekształceń wieczystego użytkowania w prawo własności).

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 210.000 zł (95,50 % planu na 2010 rok). Nieco niższe planowane wpływy dochodów w niniejszej kategorii wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2010 roku.

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 15.000 zł co oznacza wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o 689,47 % wynikający z liczby wniosków osób uprawnionych o dokonanie przekształcenia.

Wpływy z usług zaplanowano na poziomie 500 zł, co oznacza 86,21 % planu zakładanego w 2010 roku. Wpływy związane z refakturowaniem kosztów odbioru nieczystości płynnych oraz stałych dla najemców mieszkalnych lokali komunalnych stanowiących część wspólnot mieszkaniowych będą kształtowały się na coraz niższym poziomie ze względu na fakt szybko postępującego procesu zawierania umów indywidualnych przez najemców z wyspecjalizowanymi podmiotami świadczącymi usługi o charakterze komunalnym.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 400.000 zł (niniejszy poziom dochodu stanowi 20-stokrotną wartość planu na 2010 rok). Planowanie w niniejszej kategorii dochodów jest bardzo trudnym zadaniem, dlatego też ustalono plan na poziomie przewidywanej sprzedaży w 2011 roku według wyceny działek sporządzonej przez rzeczoznawcę, ze względu na zasadę ostrożności planowania i wykluczenie ewentualnej sytuacji osiągnięcia wyższego od zakładanego deficytu budżetowego z powodu niepełnej realizacji zakładanych dochodów. Podstawowym źródłem dochodów powinna być sprzedaż gruntów przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową po uchwaleniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w Gminie.

Dział 710 Działalność usługowa

W rozdziale zaplanowano dochody związane z opłatami za korzystanie z cmentarzy komunalnych na terenie Gminy (cmentarz w Lędyczku i Okonku). Dochody na poziomie 4.000 zł stanowią 100 % planu określonego w 2010 roku i zostały oparte na przewidywanym wykonaniu w bieżącym roku.

Dział 750 Administracja publiczna

Ogólnie w dziale zaplanowano dochody na poziomie 149.100 zł co stanowi 98 % planu zakładanego w 2010 roku.

W ramach funkcjonowania administracji Urzędów Wojewódzkich zaplanowano kwotę 74.100 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Wysokość dotacji określona na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku oznacza poziom identyczny w porównaniu z planem na 2010 rok.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę 75.000 zł (plan w omawianej kategorii dochodów na poziomie 107,10 % planu 2010 roku) dotyczącą przewidywanych dochodów z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe w ramach systemu Centrex, sołtysów, dochodów za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku) oraz jednostkach podległych. Nieco wyższy poziom

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

planu na rok 2011 w porównaniu do roku bieżącego jest konsekwencją wpływów w okresie III kwartału. Ponadto w zakresie rozdziału nie zaplanowano realizowanych w IV kwartale 2010 roku dochodów w paragrafie 0970 – wpływy z różnych dochodów dotyczących uzyskiwanych odszkodowań za straty w ubezpieczonym majątku Gminy spowodowane zdarzeniami losowymi.

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

Zaplanowano kwotę 1.476 zł stanowiącą 101,37 % planu ostatecznego przewidywanego w 2010 roku. Całość dochodów w zakresie działu stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego nr DPL 3101-21/10 z dnia 5 października 2010 roku. Przyznana kwota ma na celu sfinansowanie kosztów bieżących prowadzenia stałego rejestru wyborców w 2011 roku.

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

Ogółem dochody w dziale zaplanowano na poziomie 8.465.647 zł, co stanowi 113 % planu na 2010 rok. Wzrost w wartościach bezwzględnych stanowi kwotę 953.730 zł i jest przede wszystkim związany zarówno z wyższym planem w zakresie podatków i opłat lokalnych (w podatku od nieruchomości i rolnym). Ponadto na ogólny wzrost znaczący wpływ ma zwiększony poziom planu w zakresie wpływów podatku od nieruchomości i opłat lokalnych, których kalkulacje przyjęto na podstawie obowiązujących stawek podatkowych uchwalonych na 2010 rok (uchwała RM w okonku nr LXII/344/2010 z dnia 26 października 2010 roku), przewidywanego wykonania w roku bieżącym oraz przewidywanym wpływom zaległości podatkowych na poziomie 75 % oraz spodziewanych zmian w zakresie działalności podmiotów będących płatnikami podatków. Kalkulację podatku rolnego oparto na nieznacznym wzroście stawki podatkowej (z 85,25 zł w roku bieżącym do 94,10 zł za 1 ha przeliczeniowy na rok 2011). Stawka została określona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta w ostatnich trzech kwartałach bieżącego roku. W poszczególnych źródłach dochodów odpowiadających rodzajowo paragrafom klasyfikacji budżetowej zaplanowano następujące wykonanie w 2011 roku:

1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 2.000 zł co stanowi 133,33 % planu zakładanego w 2010 roku. Poziom przewidywanych dochodów oparto na analizie przewidywanej realizacji w bieżącym roku. Przyczyną takiego stanu jest stabilizacja w ostatnich latach ilości podmiotów gospodarczych opłacających podatek dochodowy w formie karty podatkowej. Niniejsze źródło dochodów jest trudnym do planowania ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu Gminy przez urzędy skarbowe);

□ **Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.**

2. Podatek od nieruchomości – 2.105.800 zł, co stanowi poziom 105,8 % planu na 2010 rok. Zaplanowany wzrost wynika z analizy bieżących wpływów i przypisanych należności w 2010 roku oraz stanu zaległości na koniec III kwartału bieżącego roku. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania z jednoczesnym odniesieniem do stawek podatkowych obowiązujących w roku budżetowym 2011 (podjęcie uchwał podatkowych w miesiącu październiku) dochody będą skorygowane w uchwale budżetowej po weryfikacji za pomocą przewidywanego wskaźnika ściągłości dochodów w tej kategorii;
3. Podatek rolny – 184.500 zł, co stanowi 108,53 % planu na 2010 rok. Zasadniczym powodem wzrostu planowanych dochodów jest odniesienie do obowiązującej stawki podatkowej na 2011 roku na poziomie 94,10 zł za 1 ha przeliczeniowy (stawki podatkowej przy średniej cenie skupu żyta podanej przez GUS na poziomie 37,64 zł za 1 q). Niemniej jednak określenie planowanych dochodów na poziomie wyższym o 8,53 % (przy wzroście stawki podatkowej o 10,38 % - z 85,25 zł za 1 ha przeliczeniowy w 2010 roku) nie jest zjawiskiem proporcjonalnym ze względu na wysoki poziom zaległości który ukształtował się na poziomie 99.000 zł III kwartału bieżącego roku. Przy szacowaniu dochodów w niniejszej kategorii przyjęto przewidywane wykonanie w 2010 roku oraz prognozowany wskaźnik ściągłości podatku w 2011 roku na poziomie 75,00 %;
4. Podatek leśny – 357.555 zł co w wartości względnej stanowi 127,70 % planu na 2010 rok. Zwiększenie planowanych dochodów wynika przede wszystkim z przewidywanego wykonania w 2010 roku oraz faktu wzrostu o 13,26 % średniej ceny sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku do kwoty 154,65 zł w porównaniu z 2010 rokiem (136,54 zł w roku bieżącym), która stanowi podstawę do określenia stawki podatkowej od 1 ha lasu (w wieku powyżej 40 lat). Przy szacowaniu dochodów w niniejszej kategorii przyjęto przewidywane wykonanie w 2010 roku oraz prognozowany wskaźnik ściągłości podatku w 2011 roku na poziomie 75,00 %. Kalkulacje podatku oparto również na zasadzie ostrożności ze względu na brak szczegółowej wiedzy o strukturze wiekowej lasów w 2011 roku;
5. Podatek od środków transportowych – 7.000 zł co stanowi 127,27 % planu w 2010 roku. Stosunkowo niski plan w wartościach bezwzględnych jest efektem stałej tendencji niskiego poziomu aktywności gospodarczej podmiotów posiadających osobowość prawną w zakresie świadczenia usług transportowych. Oszacowanie wielkości wpływów w omawianej kategorii dochodów jest ściśle związane z wykonaniem dochodów w pełnym roku podatkowym (termin zapłaty II raty upływa w III kwartale).
6. Podatek od czynności cywilno-prawnych – 1.000 zł co stanowi 16,67 % wykonania w 2010 roku. Zaplanowanie wyższej kwoty w niniejszym paragrafie oparto przede wszystkim na faktycznym wykonaniu w III kwartale bieżącego roku budżetowego. Znaczne wahania w zakresie poziomu realizacji dochodów w tym źródle wynikają z trudności oszacowania ilości oraz wartości transakcji dokonywanych przez podmioty posiadające osobowość prawną, w których są one zobowiązane do odprowadzenia podatku. Ponadto możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe, które z kolei przekazują uzyskane kwoty do budżetu Gminy;

□ *Dochody od osób fizycznych.*

7. Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1.105.000 zł co oznacza 147,33 % planu na 2010 rok. Zakładany wzrost wiąże się zasadniczo z przewidywanym wyższym od zaplanowanego w 2010 roku wykonaniem oraz sukcesywnym ściąganiem zaległości podatkowych. Podobnie jak w przypadku podatku od osób prawnych kalkulacje oparto na stawkach obowiązujących w bieżącym roku budżetowym oraz na wpływach zaległości na poziomie 75 %;
8. Podatek rolny – 800.000 zł co oznacza znaczny wzrost do poziomu 133,33 % w porównaniu z planem na 2010 rok. Znaczący wzrost wynika przede wszystkim z poziomu obowiązującej stawki podatkowej w roku 2011 (94,10 zł za 1 ha przeliczeniowy – wzrost o 10,38 %) oraz zakładanego wyższego od planowanej kwoty wykonania w bieżącym roku na poziomie 660.000 zł. Ponadto w kalkulacji uwzględniono wskaźnik ściągłości przypisanych dochodów w wysokości 75,00 %;
9. Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 4.520 zł co oznacza planowane dochody na poziomie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. Kalkulację dochodów oparto przede wszystkim na analizie wpływu podatku w 2010 roku;
10. Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 106.600 zł co oznacza 152,29 % planu zakładanego w bieżącym roku budżetowym. Zaplanowanie na wyższym poziomie wpływów z tytułu środków transportowych wynika z analizy wykonania w III kwartale bieżącego roku oraz ściągłości zaległości na poziomie 75 %. Przy kalkulacji dochodów nie przewidywano wzrostu stawek podatkowych w 2011 roku;
11. Podatek od spadków i darowizn – 13.000 zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 76,47 % planu zakładanego w 2010 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest przewidywane wykonanie w roku bieżącym z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Jednocześnie należy stwierdzić, iż jest to bardzo trudna kategoria dochodów do szacowania ze względu na nieprzewidywalność ilości zdarzeń stanowiących podstawę naliczenia podatku;
12. Opłata od posiadania psów – 1.500 zł co stanowi 50 % planu ustalonego w 2010 roku. Skuteczność w realizacji tego źródła dochodów jest ograniczona ze względu na trudności jednoznacznego wskazania osób zobowiązanych do wnoszenia należnych podatków.
13. Wpływy z opłaty targowej – 3.000 zł co stanowi 1/4 planu ustalonego na 2010 rok. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez administratora targowiska, z którym podpisano umowę na pobranie opłaty targowej (obecnie targowisko mieści się na prywatnym terenie administratora);
14. Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 100.000 zł co stanowi 111,11 % planu zakładanego do realizacji w 2010 roku. Ponowny wzrost ilości transakcji pomiędzy osobami fizycznymi (w 2005 roku nastąpił dość znaczny spadek wykonania dochodów), które powodują powstanie obowiązku podatkowego (umowy cywilnoprawne kupna – sprzedaży) wynika najprawdopodobniej z coraz

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

wyższego poziomu siły nabywczej poszczególnych gospodarstw domowych. Przy szacowaniu dochodów również zastosowano zasadę ostrożności planowania szczególnie, że niniejsza kategoria również uniemożliwia precyzyjne określenie ilości zdarzeń prawnych stanowiących podstawę opodatkowania;

- **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego.**
15. Wpływy z opłaty skarbowej – zaplanowano na poziomie 66,67 % planu zakładanego w 2010 roku co w wartościach bezwzględnych oznacza kwotę 20.000 zł. Podstawę do określenia planu na 2011 rok stanowi analiza wykonanych dochodów w 2010 roku (za okres III kwartału);
 16. wpływy z opłaty eksploatacyjnej zostały ustalone na poziomie 4.500 zł. Zaplanowana kwota stanowi 64,29 % planu zakładanego w bieżącym roku. Prognoza dochodów opiera się przede wszystkim na przewidywanym wykonaniu w bieżącym roku budżetowym (dochody związane z eksploatacją wyrobiska w Lędyczku).
 17. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zostały zaplanowane na poziomie 131.000 zł co oznacza 101,23 % wykonania w 2010 roku (podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów zainteresowanych uzyskaniem koncesji). Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w projekcie Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2011 rok, oraz wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok;
 18. Wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego (dróg gminnych) zaplanowano w kwocie łącznej 900 zł co oznacza 90 % poziomu planowanej kwoty wpływów w roku bieżącym. Ze względu na procedury zachowania ostrożności planowanych wielkości dochodów, planując na rok 2011 szacunki oparto na wykonaniu wpływów na koniec III kwartału bieżącego roku;
 19. Zaplanowano także wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności w znaczącej kwocie 1.025.000 zł. Wskazane dochody wynikają z działalności Straży Miejskiej w Okonku. Niewielki spadek o 4,21 % planowanych dochodów w porównaniu z prognozą na 2010 rok wynika z faktu ustabilizowania dokonywanych pomiarów prędkości pojazdów poruszających się po drogach gminnych. Wskazana działalność związana jest z dokonaniem w 2007 roku zakupu urządzenia do pomiaru prędkości pojazdów (spłata 40 % w 2007 roku i 60% w 2008 roku). Analizę możliwych do uzyskania dochodów oparto na dotychczasowych doświadczeniach Straży działającej na terenie Gminy. Przy szacowaniu zakładano realizację dochodów na poziomie 4.000 zł dziennie (50 mandatów dziennie przy średniej wysokości mandatu 100 zł i wskaźniku ściągalności wynoszącym 80 %) przy założeniu 250 dni roboczych w trakcie roku. Jednocześnie poza znacznymi dochodami budżetowymi należy spodziewać się bardziej oczekiwanego efektu działalności Straży Miejskiej w tym aspekcie, a mianowicie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego (o szczególnym natężeniu przy dwóch drogach krajowych przebiegających przez teren Gminy);

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

□ *Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*

20. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowano zgodnie z prognozami zawartymi w załączniku do pisma Ministra Finansów nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 r. Z niniejszej informacji wynika, że udział gminy w tym źródle dochodu wyniesie 37,12 % (w roku 2010: 36,94 %, w 2009 roku – 36,72 %). Plan w wysokości 2.462.772 zł (w wartościach bezwzględnych wyższy o kwotę 279.855 zł) jest wyższy od zakładanego w roku bieżącym o 12,82 %;
21. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – zaplanowano na poziomie 30.000 zł, co oznacza 50,85 % planu na 2010 rok. Znacznie niższa prognoza w 2011 roku wynika przede wszystkim ze spodziewanego wykonania w bieżącym roku budżetowym na poziomie 40.000 zł. Ze względu na stabilny poziom realizowanych dochodów w poprzednim roku budżetowym plan na 2011 rok został ustalony na podstawie wykonania w bieżącym okresie tj. za III kwartał 2010 roku (znacznie wyższe wykonanie miało miejsce w latach 2006: 100 tys. zł, 2007: 220 tys. zł i 2008: 120 tys. zł);

Dział 758 - Różne rozliczenia

Ogólnie wpływy w dziale zaplanowano na poziomie 9.950.226 zł co stanowi wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o 3,28 %. Nieznaczny wzrost wynika przede wszystkim z wyższej od planowanej w 2010 roku części oświatowej subwencji oraz spadku części wyrównawczej. Dane o wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 roku. Dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco: Z zaplanowanej kwoty subwencji ogólnej na poszczególne jej części przypadają:

- część wyrównawcza została przewidziana dla Gminy w 2011 roku na poziomie 2.781.767 zł. W bieżącym roku budżetowym Gmina otrzymuje środki w niniejszej części subwencji ogólnej o 111.347 zł niższe w porównaniu z planem w roku 2010.
- część równoważąca subwencji ogólnej została zaplanowana przez Ministerstwo Finansów na poziomie 24.490 zł co oznacza wzrost w porównaniu z planem na rok bieżący o 8,98 % (w 2010 roku 22.471 zł). W zakresie wyliczenia tej części subwencji ogólnej dla gminy główne znaczenie ma poziom wypłaty dodatków mieszkaniowych w odniesieniu do średnich wypłat wszystkich gmin wiejskich i miejsko – wiejskich w kraju;
- część oświatowa subwencji ogólnej – zaplanowana na 2011 rok w kwocie 7.143.969 zł stanowi 106 % planu zakładanego na 2010 rok i oznacza wzrost bezwzględny o kwotę 430.526 zł. Niniejszy wskaźnik może być interpretowany jako korzystny ze względu na posiadaną informację ostatecznych rozstrzygnięć w odniesieniu do wzrostu poziomu płac nauczycieli w 2011 roku. Ponadto wzrost bezwzględny nie jest zbyt wysoki biorąc pod uwagę rosnące nakłady na wynagrodzenia (skutki awansów zawodowych nauczycieli) oraz widoczny inflacyjny wzrost cen podstawowych materiałów i usług niezbędnych do funkcjonowania placówek oświatowych. Ponadto należy przypomnieć, iż wskazana kwota części oświatowej subwencji nie jest planem ostatecznym na 2011 rok i może ulec zmianie po końcowej

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

weryfikacji danych o liczbie uczniów (gromadzonych w ramach Systemu Informacji Oświatowej na dzień 30 września oraz 10 października 2010 r.) oraz danych statystycznych w ramach sprawozdania EN – 3 o stanie zatrudnienia nauczycieli (wg stanu na dzień 10 września 2010 r.).

- W dziale niezaplanowano zrealizowanych wpływów w bieżącym roku z tytułu odsetek od środków na bieżących rachunkach bankowych oraz od odsetek od środków na terminowych lokatach bankowych. Taki stan rzeczy jest uzasadniony brakiem wolnych środków pochodzących z nadwyżek z lat poprzednich, które zostały rozdysponowane w latach 2007 i 2008 i 2009 oraz częściowo w 2010 roku. Nadwyżkę wynikającą z bilansu za rok 2009 zaplanowano w całości w bieżącym budżecie do sfinansowania części deficytu Gminy Okonek. Po zatwierdzeniu bilansu za 2010 rok będzie wiadomo o poziomie wolnych środków w budżecie przyszłego roku.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem dochody w dziale zaplanowano na poziomie 380.000 zł co stanowi 38,88 % planu na 2010 rok. Niższy od przewidywanego w bieżącym roku budżetowym plan wynika przede wszystkim z braku zaplanowania dochodów stanowiących pomoc finansową przyznaną przez Ministerstwo Sportu i Kultury Fizycznej na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: „Budowa hali widowiskowo-sportowej przy Szkole Podstawowej w Okonku” (na poziomie 600.000 zł w roku bieżącym) oraz dotacji celowej z budżetu państwa na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie budowy placu zabaw przy SP w Okonku (w kwocie 64.850 zł w 2010 roku). W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano następujące dochody:

- Dochody z tytułu świadczonych usług (opłaty realizowane przez Przedszkole w Okonku) zaplanowano na poziomie 325.000 zł co oznacza 147,73 % planu w 2010 roku. Prognozę dochodów opracowano w oparciu o przewidywania wysokości planowanych opłat oraz ilości dzieci uczęszczających do przedszkola w 2011 roku;
- Dochody z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat abonamentowych) zaplanowano na poziomie 55.000 zł. Poziom przewidywanych wpływów został ustalony na przewidywanym wykonaniu w III kwartale bieżącego roku.

Dział 852 – pomoc społeczna

Ogólnie w dziale zaplanowano kwotę dochodów na poziomie 4.374.228 zł co stanowi 86,30 % planu na 2010 rok. Niższy plan niż przewidywany w 2010 roku wynika przede wszystkim z niższego poziomu dotacji celowej na realizację zadań zleconych w zakresie świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej. Wysokości poszczególnych planów dotacji przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano następujące wysokości dotacji i dochodów własnych:

- rozdział 85202 – domy pomocy społecznej – dochody stanowią wpływy za usługi świadczone w DPS zgodnie z zawartymi umowami. W roku 2011 przewidywane wpływy będą się kształtować na poziomie 30.000 zł;

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie ustawami została zaplanowana na poziomie 3.664.899 zł co oznacza spadek w stosunku do planu na bieżący rok o 8,58 % (o 344.001 zł). Niższy poziom dotacji nie uwzględnia wyższych od planowanego na bieżący rok zapotrzebowanie na środki w ramach realizacji zleconego zadania w przyszłym roku budżetowym;
- rozdział 85213 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – dotacja celowa z budżetu państwa w łącznej wysokości 41.435 zł. Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotacja przyznana w wysokości 18.998 zł z przeznaczeniem na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne i na własne zadania bieżące w wysokości 22.437 zł. Poziom dotacji odpowiada przewidywanemu zapotrzebowaniu określonymu na podstawie skali potrzeb w bieżącym roku budżetowym;
- rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – dotacja celowa na zadania bieżące gminy (na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa) – 205.834 zł co stanowi 92,98 % planu na bieżący rok budżetowy. Wysokość niniejszych dotacji nie odpowiada wstępnie zgłaszanemu zapotrzebowaniu na realizację zadań pomocy społecznej. W związku z powyższym należy spodziewać się wzrostu dotacji w roku 2011.
- rozdział 85216 – zasiłki stałe - dotacja celowa na zadania bieżące gminy z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych w części gwarantowanej z budżetu państwa w wysokości 239.400 zł. Dochody w tej kategorii wpływów zostały zaplanowane po raz drugi w budżecie Gminy ze względu na wyodrębnienie zadania w omawianym rozdziale (wcześniej zadanie zaplanowano w rozdziale 85214: zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe). W porównaniu z rokiem poprzednim plan dotacji na 2011 rok stanowi 88,91 % środków zaplanowanych w roku budżetowym 2010.
- rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – dotacja celowa na realizację bieżących zadań własnych w wysokości 167.660 zł, co oznacza plan na poziomie 107,49 % dotacji na koniec III kwartału 2010 roku. W zakresie przekazywanej dotacji nie uwzględniono podwyżek wynagrodzeń osobowych pracowników (przyjęty wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w projekcie budżetu państwa na poziomie 0 %). Natomiast uwzględniono dodatki dla pracowników socjalnych świadczących pracę w środowisku oraz stale rosnące koszty bieżące utrzymania ośrodków wynikające z dodatkowych zadań przez nie realizowanych;
- rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zaplanowano dochody w wysokości 25.000 zł stanowiące 71,43 % planu przyjętego w 2010 roku. Znacznie niższy plan jest wynikiem analizy spodziewanego wykonania w bieżącym roku budżetowym;
- rozdział 85295 – pozostała działalność – nie przyznano dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na częściowe dofinansowanie wieloletniego programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (plan w roku bieżącym na koniec III kwartału wynosi 278.280 zł). Skala zapotrzebowania na dofinansowanie niniejszego zadania z budżetu Gminy została przedstawiona w analizie wydatków budżetowych. Biorąc pod uwagę realizację zadań w omawianym zakresie pierwsza decyzja o przyznaniu dotacji wpłynie zapewne w I kwartale

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

roku 2011. Należy spodziewać się weryfikacji (wzrostu) w trakcie roku budżetowego poziomu dotacji na realizację programu.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza

Na 2011 rok w niniejszym dziale nie zaplanowano dochodów ze względu na fakt braku informacji na temat dotacji celowej na realizację zadania własnego w zakresie pomocy materialnej dla uczniów wypłacanej w formie stypendiów. Najprawdopodobniej (na zasadzie analogii do poprzednich lat) informacja o wysokości dotacji zostanie przekazana w I kwartale 2011 roku.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogólnie w dziale zaplanowano kwotę dochodów na poziomie 1.972.100 zł co stanowi 87,48 % planu na 2010 rok. Niższy poziom planowanych dochodów wiąże się przede wszystkim z zaplanowaniem w roku bieżącym pomocy finansowej przyznanej przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Środki finansowe przeznaczone są na częściowe dofinansowanie realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych pn.: „Budowa wiejskich kompleksów sportowo-rekreacyjnych w Borucinie, Ciosańcu, Lotyniu, Łomczewie”. Na niższy wskaźnik planu ma wpływ również sytuacja wynikająca z rozliczenia w roku bieżącym uchwalonych środków w ramach wydatków niewygasających (rozliczenie w kwocie 320.000 zł w zakresie realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na modernizacji kaplicy przycementarnej w Okonku. Na zaplanowany poziom dochodów ogółem w dziale składają się:

- planowane dochody realizowane przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszaniowej w Okonku w kwocie 1.897.000 zł z tytułu świadczonych przez jednostkę budżetową usług. Zaplanowana kwota stanowi 116,59 % planu zakładanego w bieżącym roku budżetowym. Prognoza dochodów na nieco wyższym poziomie w porównaniu do planu roku bieżącego wynika z zastosowania zasady ostrożności planowania, która w głównej mierze opiera się na wykonaniu w III kwartale roku budżetowego. Przewidywane wykonanie w 2010 roku będzie najprawdopodobniej zrealizowane w stosunku do zakładanego planu. Przyczyną takiej sytuacji (mimo wystąpienia należności za wykonane usługi prawie w wysokości 190.000 zł w III kwartale bieżącego roku) jest niekorzystny (typowy dla usług komunalnych) wskaźnik ściągальności dochodów. Ponadto należy wziąć pod uwagę również fakt, iż dochodzenie należności na drodze postępowania sądowego (umowy o świadczenie usług mają charakter czynności cywilno – prawnych) jest procesem długotrwałym oraz często nieskutecznym.
- planowane wpływy z kar i opłat za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 35.000 zł. Wysokość dochodów została ustalona w oparciu o wykonanie wpływów w bieżącym roku na koniec III kwartału.
- wpływy z opłaty produktowej w wysokości 100 zł co stanowi 50,00 % planu na 2010 rok. Niniejszy poziom przyjęto na podstawie wykonania w III kwartale bieżącego roku budżetowego. Ze względu na brak szczegółowych danych na temat ilości produktów (opakowań) wprowadzanych na rynek przez producentów z terenu Gminy dokładne szacowanie dochodów w niniejszym źródle jest znacznie utrudnione;

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- Wpływy z tytułu zwrotu kosztów za usługi mieszkaniowe świadczone przez Wojskową Agencję Mieszkaniową w całości przenoszone na najemców lokali – 60.000 zł. Zaplanowana kwota stanowi 100 % planowanych dochodów w 2010 roku. Stabilny plan dochodów jest analogiczny do kosztów wynajmowania lokali bez zmiany dotychczasowego zakresu.

100
100
100
100

100
100

➤ ***Planowane wydatki budżetowe na 2011 rok***

W projekcie budżetu na 2011 rok zaplanowano kwotę ogólną wydatków na poziomie 27.439.684 zł co stanowi spadek w stosunku do planu na 2010 rok (ustalonego na koniec III kwartału 2010 roku, do którego odniesiono przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym we wszystkich kategoriach wydatków) o 22,81 % co w ujęciu bezwzględny oznacza kwotę spadku o 8.107.645 zł.

Próbując syntetycznie ocenić zaplanowane wydatki w porównaniu z planem na 2010 rok należy zauważyć przede wszystkim spadek wydatków w ramach dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę 604.549 zł (plan dotacji nie uwzględnia faktycznych potrzeb w zakresie pomocy społecznej w szczególności związane z wypłatą zasiłków alimentacyjnych z funduszu alimentacyjnego).

Ponadto w projekcie budżetu na 2011 rok zaplanowano wydatki inwestycyjne na poziomie niższym niż plan w 2010 roku o kwotę 5.618.993 zł. Ostateczny zakres przedsięwzięć inwestycyjnych na 2011 rok zostanie ustalony i opisany jeszcze najprawdopodobniej w bieżącym roku (zaproponowane zostaną odpowiednie zmiany w budżecie na 2010 rok) przed uchwaleniem budżetu na 2011 w kształcie zaproponowanym w projekcie budżetu. Proponowane zmiany w budżecie będą również uwzględniały zadania planowane do realizacji w zakresie Wieloletniego Programu Inwestycyjnego 2010 roku (odpowiednik budżetu na rok 2011 to Wieloletni Plan Finansowy) - przesunięcie zadań, których nie rozpoczęto o kilka lat bądź nie ujmowanie w załączniku do zarządzenia WPF. Ważnym dla ogólnej oceny wydatków budżetowych jest poziom wydatków bieżących. Projektowana ich wysokość jest identyczna jak zaplanowane dochody bieżące (co jest wymogiem zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych).

Wskazane w opisie poszczególnych rozdziałów wielkości wynagrodzeń i pochodnych zostały zaplanowane z uwzględnieniem stanu zatrudnienia na rok 2010. Argumentami przemawiającymi za utrzymaniem poziomu etatów (mimo koniecznych obciążeń finansowych) jest fakt, iż w przyszłych latach uprawnienia do odejścia na emeryturę będzie miała istotna liczba osób. Porównanie płac pracowników samorządowych w Gminie z płacami w innych (podobnych) jednostkach samorządu terytorialnego wskazuje na niski poziom wynagradzania pracowników co niewątpliwie w miarę możliwości budżetowych należy zmieniać, szczególnie, że dla rozwoju i sprawnej realizacji bieżących zadań Gminy (stałe rosnący zakres zadań) potrzebni są właściwie motywowani i dobrze przygotowani pracownicy (jest to tym bardziej istotne przy obecnej konkurencji pracodawców na rynku pracy). Jednym z wielu argumentów przemawiających również za proponowanymi warunkami jest fakt, iż stale rośnie liczba urzędników (już zatrudnionych) uzyskujących wyższe wykształcenie mimo braku dofinansowania ze środków budżetowych wysokich kosztów kształcenia.

Wysokość wydatków budżetowych (w odniesieniu do planowanych dochodów) bezpośrednio kształtuje poziom deficytu budżetowego ustalonego na 2011 rok w wysokości 1.457.407 zł. Z kolei poziom deficytu budżetowego (z uwzględnieniem spłat zobowiązań zaciąganych w poprzednich latach i roku bieżącego) kształtuje zapotrzebowanie w zakresie jego finansowania w przychodach budżetowych (załącznik nr 3 do projektu uchwały budżetowej). Projekt uchwały budżetowej na 2011 rok przewiduje poziom planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie 457.407 zł oraz 1.500.000 zł ze sprzedaży papierów wartościowych (emisji obligacji komunalnych przez Gminę) przy założeniu, że nie będzie przychodów pochodzących z nadwyżek z lat poprzednich. Zarówno w projekcie uchwały budżetowej jak i WPF w kolejnych latach uwzględniono aktualne założenia budżetu na 2011 rok. Pomimo stosunkowo wysokiego poziomu zadłużenia jak i planowanych nowych zobowiązań (wskaźniki planowanego zadłużenia i spłat w latach 2011 - 2013 nie przekraczają

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

poziomu górnej granicy określonej w ustawie o finansach publicznych z 2005 roku oraz na lata 2014 – 2016 w ustawie o finansach publicznych z 2009 roku) należy wziąć pod uwagę, że proponowane do wprowadzenia zmiany w budżecie na 2010 rok związane z zaplanowaniem w budżecie na 2011 rok mogą spowodować obniżenie poziomu zadłużenia na koniec bieżącego roku.

Zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LI/288/2010 dnia 26 stycznia 2010 roku w sprawie wyodrębnienia środków finansowych stanowiących fundusz sołecki na 2011 rok planuje się przeznaczyć środki finansowe w łącznej wysokości zł. Podstawą prawną do podjęcia wskazanej uchwały jest ustawa o funduszu sołeckim z dnia 20 lutego 2009 roku. Kwota środków finansowych przeznaczona dla sołectw została wyliczona zgodnie z wytycznymi zawartymi we wzorze ustalonym w ustawie o funduszu sołeckim. Przedsięwzięcia które zostały zaplanowane w budżecie na rok 2011 są konsekwencją złożonych wniosków przez poszczególne sołectwa (termin zachowany zgodnie z uchwałą w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej i wskazaną ustawą), które te z kolei zostały sporządzone w oparciu o podjęte uchwały na zwołanych zebraniach wiejskich. Szczegółowe zadania przewidziane do realizacji w poszczególnych sołectwach zawiera załącznik nr 12 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Najwłaściwszym odniesieniem do struktury rodzajowej oraz zasadności zaplanowanych do realizacji wydatków w 2011 roku jest szczegółowa analiza obejmująca plany poszczególnych działów, rozdziałów oraz niektórych paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawiona w dalszej części uzasadnienia. Obok ogólnego poziomu wydatków wskazano także główne przyczyny ich zmian. Analiza zmian dokonywana będzie na poziomie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej odzwierciedlających układ podmiotowo – rodzajowy realizowanych zadań. Tego typu analiza jest znacznie czytelniejsza niż ocena zmian w poszczególnych paragrafach, których różnice nie muszą oznaczać zmiany zakresu realizowanych przedsięwzięć.

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie **20.600 zł** co stanowi 8,41 % planu na 2010 rok. Wydatki dotyczą wpłat na rzecz Izb Rolniczych - 2 % przewidywanych do zrealizowania dochodów podatkowych z tytułu podatku rolnego. Znaczny spadek planowanych wydatków wynika z faktu, iż na etapie projektu budżetu nie zaplanowano wydatków związanych z wypłatą zwrotu części podatku akcyzowego dla producentów rolnych zawartego w cenie oleju napędowego, gdyż decyzje Wojewody Wielkopolskiego wydawane są w trakcie roku budżetowego po złożeniu i weryfikacji wniosków o przyznanie dotacji celowej z zakresu administracji rządowej. Niski wskaźnik planowanych wydatków wynika również z braku planu dotacji celowej dla Powiatu Złotowskiego z przeznaczeniem na zadania bieżące realizowane przez Spółki Wodne.

Dział 600 – transport i łączność

Ogólnie w dziale zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 33.636 zł co stanowi 3,08 % w stosunku do planu na 2010 rok. W strukturze wydatków zaplanowano zadania realizowane w zakresie wyodrębnionych środków finansowych budżetu Gminy stanowiące fundusz sołecki.

Środki finansowe zaplanowane w omawianym dziale w całości związane z drogami gminnymi dotyczą wydatków bieżących w wysokości 12.088 zł oraz przedsięwzięć inwestycyjnych na poziomie 21.548 zł.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa

W dziale łącznie zaplanowano wydatki na poziomie 97.000 zł co stanowi 16,64 % planu na 2010 rok. Znacznie niższe wydatki wynikają z faktu zaplanowania w roku 2010 przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na zakupie nieruchomości położonej w miejscowości Lotyń po byłej przychodni oraz realizacji w 2010 roku licznych remontów mieszkań komunalnych, które były realizowane również w 2008 i 2009 roku. W strukturze zadaniowej w dziale zaplanowano:

- wydatki sklasyfikowane w paragrafie różnych opłat i składek obejmujące wpłaty na fundusze remontowe wspólnot, w zakresie których funkcjonują lokale komunalne oraz opłaty administracyjne wnoszone na rzecz zarządców wybranych przez wspólnoty mieszkaniowe w kwocie **52.000 zł**.
- kary i odszkodowania dla wspólnot oraz spółdzielni wnoszone przez Gminę za lokatorów, wobec których orzeczono sądowo przydzielenie lokalu socjalnego a Gmina nie ma możliwości udostępnienia takiego mieszkania. Obecnie odszkodowania płacone są dla Spółdzielni Mieszkaniowej „Piast” w Złotowie oraz Eksploatacyjnej Spółdzielni mieszkaniowej w Złotowie, w zasobach których dalej zamieszkują osoby z orzeczeniami o przydziale lokalu socjalnego - planowana w 2011 roku kwota **10.000 zł**.
- podatek od towarów i usług płacony przez Urząd Miejski w Okonku z tytułu świadczeń wynikających z zawartych umów cywilnoprawnych (najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie) – 35.000 zł.

Dział 710 – działalność usługowa

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie 195.000 zł co stanowi 162,50 % planu na 2010 rok. Znaczny wzrost jest konsekwencją wzrostu w roku planistycznym wydatków przeznaczonych na usługi i wykonanie ekspertyz w związku z przewidywanym uchwaleniem planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Okonek. W zakresie rodzajowym odpowiadającym rozdziałom klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki: koszty związane z planami zagospodarowania przestrzennego: 40.000 zł; koszty związane z opracowaniami kartograficznymi, geodezyjnymi oraz podziałami nieruchomości: 65.000 zł; wydatki na inwentaryzacje oraz szacowanie wartości nieruchomości: 50.000 zł oraz koszty bieżącego utrzymania porządku na terenie cmentarzy gminnych w Okonku i Łędycku: 35.000 zł.

Dział 750 – administracja publiczna

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie 2.508.262 zł co stanowi 84 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym, a w ujęciu kwotowym spadek planowanych nakładów ogółem o kwotę 475.766 zł. Niższy poziom planowanych wydatków wynika z faktu zaplanowania realizacji zadań tylko koniecznych i zapewniających działalność poszczególnych wydziałów. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej wydatki przedstawiają się następująco:

- **rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie.** W rozdziale zaplanowano kwotę wydatków na poziomie **156.120 zł** co stanowi 81,93 % planu na 2010 rok. Z zaplanowanych wydatków kwota 82.020 zł będzie obciążała środki własne budżetu Gminy natomiast pozostałe wydatki zostaną sfinansowane z przyznanej dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

administracji rządowej w wysokości 74.100 zł. Planowany spadek wydatków w rozdziale wynika przede wszystkim z braku zaplanowania usług remontowych oraz zakupu mebli do Wydziału USC. W zakresie płac oraz pochodnych od nich stanowiących znaczącą część wydatków ogółem rozdziału w kwocie 134.120 zł zaplanowano nagrody stanowiące 3 % funduszu płac. Pozostałe wydatki swoim charakterem odpowiadają treści paragrafów klasyfikacji budżetowej.

▪ **rozdział 75020 – Starostwa powiatowe**

Zaplanowano wydatki na pomoc finansową udzielaną dla Powiatu Złotowskiego w kwocie 27.265 zł tj. 110,83 % planu zakładanego w 2010 roku (na 2011 rok zaplanowano w niniejszym rozdziale pomoc finansową tylko na koszty bieżącej działalności Wydziału Delegatury w Okonku). W zakresie pomocy uwzględniono partycypację w kosztach utrzymania w Okonku delegatury wydziału komunikacji w wysokości 50% kosztów opłaty taryfowej za przesyłanie danych.

Wykonanie w niniejszym paragrafie będzie możliwe po uzyskaniu upoważnienia Rady Miejskiej w Okonku w formie uchwały o udzieleniu pomocy finansowej. Przekazanie środków finansowych nastąpi po podpisaniu stosownej umowy pomiędzy Gminą a Powiatem Złotowskim.

▪ **rozdział 75022 – rady gmin.**

Wydatki ogółem zaplanowano na poziomie 160.300 zł co stanowi 96,68 % planu na 2010 rok. Podstawowe koszty rozdziału stanowią wypłaty zryczałtowanych diet dla radnych, które zaplanowano na poziomie w kwocie 150.000 zł co stanowi 100,70 % planowanych wypłat w roku 2010 (do kalkulacji wysokości diet przyjęto prognozowany na 2011 rok poziom kwoty bazowej wynagrodzeń pracowników zajmujących kierownicze stanowiska w administracji państwowej, która stanowi podstawę obliczenia poszczególnych należności radnych). Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 10.300 zł co stanowi spadek w porównaniu z 2010 rokiem o kwotę 6.500 zł. Przy kalkulowaniu poziomu pozostałych wydatków bieżących uwzględniono przewidywany zakres rzeczowy zadań.

▪ **rozdział 75023 – urzędy gmin.**

W rozdziale wydatki zaplanowano ogółem na poziomie **2.163.577 zł** co stanowi 83,66 % planu na 2010 rok co w ujęciu wartościowym stanowi spadek planowanych wydatków o kwotę 429.473 zł. Planowany spadek jest przede wszystkim wynikiem konieczności zaplanowania wydatków bieżących tylko na poziomie zapewniającym działalność wydziałów UM w Okonku. W zakresie wydatków bieżących uwzględniono przewidywany zakres rzeczowy oraz prognozowany wzrost cen podstawowych usług i produktów na poziomie 2,3 %.

Podstawową kategorią wydatków bieżących są płace i pochodne, które zaplanowano w 2011 roku na poziomie 1.641.465 zł, co stanowi spadek w porównaniu z planem na 2010 rok o kwotę 34.395 zł. Przedstawiony plan wydatków nie przedstawia w pełni skutków planowanych podwyżek, gdyż w bieżącym roku zaplanowano wyższe środki w zakresie płac osób bezrobotnych zatrudnianych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych. Na ogólny poziom wydatków na wynagrodzenia wpływ mają planowane nagrody (3 % podstawowego funduszu płac). W zakresie wydatków na wynagrodzenia zaplanowano także koszty planowanych umów cywilno prawnych na poziomie 30.000 zł (umów zleceń) w zakresie kierowców w ochotniczych strażach pożarnych, palaczy, ratownika na kąpielisku miejskim, osób dokonujących przeglądów urządzeń grzewczych, obsługę prawną.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowane na 2011 rok w kwocie 558.112 zł ustalono na poziomie niższym o kwotę 395.078 zł. Największy wpływ na spadek pozostałych wydatków

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

bieżących ma przede wszystkim poziom zaplanowanych wydatków w paragrafach zakupu materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych, usług telefonii stacjonarnej i ruchomej. W ramach niniejszej kategorii wydatków niektóre paragrafy klasyfikacji wymagają pewnego uszczegółowienia planowanego zakresu rzeczowego:

- ✓ zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano na poziomie 30.000 zł co stanowi 27,27 % planu na 2010 rok. W ramach paragrafu planuje się zakupy rzeczowe m.in.: środków czystości do sprzątania, materiałów i tonery do kserokopiarek, wyposażenia apteczki podręcznej, wody, artykułów spożywczych, materiałów do drobnych napraw i awarii;
- ✓ zakup usług pozostałych zaplanowano na poziomie 50.000 zł co oznacza 20,83 % prognozy wykonania w bieżącym roku budżetowym. W ramach paragrafu finansowane są m.in.: usługi drukarskie, konserwacje i naprawy kserokopiarek, usługi dostępu do elektronicznych baz danych przepisów prawnych, ogłoszenia w prasie, prenumerata czasopism i Dzienników Ustaw, nadzór nad oprogramowaniem i komputerami, legalizacje i przeglądy gaśnic, konserwacje i naprawy systemu alarmowego, centrali telefonicznej i instalacji elektrycznej, zakup pieczęci i stempli, wywóz nieczystości, usługi kominiarskie, obsługa i przeglądy kotłowni, opłaty pocztowe i opłaty RTV, usługi radcy prawnego, prowizje bankowe, zakup druków i formularzy, nadzór w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy;
- ✓ różne opłaty i składki zaplanowano na poziomie 80.000 zł, co stanowi 100 % planu na 2010 rok. W zakresie niniejszego paragrafu planuje się sfinansować: składki członkowskie Wokiss- u, Związku Gmin Krajna, Banku Żywności, Stowarzyszenia Droga S-1 , oraz ubezpieczenia składników majątkowych Gminy oraz ubezpieczenia osobowe (strażaków i sołtysów) i ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej wszystkich jednostek podległych.
- ✓ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano na poziomie 53.112 zł co stanowi 99,57 % planu przewidywanego do zrealizowania na rok 2010. W trakcie roku budżetowego przewiduje się wzrost wydatków w tej kategorii który związany jest z liczną grupą osób zatrudnianych w trakcie roku budżetowego w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.
- ✓ składki na PFRON zaplanowano w wysokości 100.000 zł co stanowi 95,24 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku. Stosunkowo duży poziom wydatków w tej kategorii wiąże się bezpośrednio, podobnie jak w zakresie odpisu na ZFŚS, z liczną grupą osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych nie przewidzianą na etapie projektu budżetu. W związku z tym istnieje możliwość weryfikacji (zwiększenia wydatków) w trakcie roku budżetowego.

▪ **rozdział 75045 – kwalifikacja wojskowa**

W rozdziale zaplanowano kwotę 1.000 zł (na poziomie roku 2010) stanowiącą równowartość przewidywanych zwrotów kosztów dojazdów dla osób wzywanych do stawiennictwa przed komisją poborową. Niniejszy obowiązek wynika z przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o zmianie ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP oraz zmianie ustawy o służbie zastępczej. Przedmiotowe wydatki zaplanowano jako różne wydatki na rzecz osób fizycznych.

***Dział 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej,
kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa***

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie **1.476 zł** co stanowi 101,37 % wydatków przewidywanych w 2010 roku (na koniec III kwartału). W dziale zaplanowano jedynie wydatki związane z aktualizacją rejestrów wyborczych na poziomie otrzymanej na ten cel dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan na 2011 rok w wysokości 505.400 zł jest niższy od planu na 2010 rok o 550.600 zł co stanowi 47,86 % planu ustalonego w bieżącym roku. Taka sytuacja wynika bezpośrednio z faktu zaplanowania w bieżącym roku budżetowym wydatków inwestycyjnych na niskim bardzo poziomie szczególnie w zakresie ochotniczych straży pożarnych. Jednocześnie analizując poziom wydatków bieżących należy zauważyć ich spadek o kwotę 120.900 zł, który wynika głównie ze zmniejszenia kosztów funkcjonowania OSP w Okonku (w szczególności w zakresie wyposażenia remizy). W szczególności rozdziałów klasyfikacji budżetowej wydatki przedstawiają się w sposób następujący:

▪ **rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne**

Ogólnie wydatki zaplanowano na poziomie 88.900 zł, co stanowi 15,39 % planu na 2010 rok. Znaczne obniżenie nakładów jest konsekwencją sytuacji, w której na 2011 rok zaplanowano wydatki majątkowe tylko na poziomie 7.000 zł (zadanie polegające na zakupie nożyc hydraulicznych w ramach wyodrębnionych środków funduszu sołeckiego).

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano łącznie kwotę 81.900 zł, co oznacza ich spadek w porównaniu z planami na 2010 rok o 120.900 zł. Wskazany spadek jest głównie wynikiem niższych planów zakupu materiałów i wyposażenia związane z urządzeniem zmodernizowanego obiektu remizy OSP w Okonku, zakupu energii, zakupu usług zdrowotnych. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia planuje się m.in. sfinansować zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków. Ponadto w zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 32.000 zł (plan wyższy o 5.000 zł od planowanego w 2010 roku) wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną.

▪ **rozdział 75416 – Straż Miejska**

Koszty funkcjonowania Straży Miejskiej w Okonku w 2011 roku zaplanowano na poziomie 413.000 zł, co oznacza 93,19 % planu ustalonego na rok bieżący (przewidywane do realizacji w bieżącym roku budżetowym wydatki prognozuje się na kwotę 385.240 zł – plan po dokonanych zmianach w IV kwartale bieżącego roku). Wyższe wydatki wynikają przede wszystkim z utworzeniem kolejnego etatu.

Z całości wydatków bieżących wynagrodzenia i pochodne od nich stanowią kwotę 214.600 zł (wzrost w porównaniu z 2010 rokiem o 44.800 zł). Na wskazaną różnicę wpływ ma głównie utworzenie etatu w bieżącym roku w celu realizacji obsługi technicznej postępowania mandatowego i egzekucyjnego należności. Intensyfikacja w kolejnym okresie budżetowym kontroli prędkości pojazdów niewątpliwie powoduje także wzrost kosztów rzeczowych

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

(szczególnie w zakresie materiałów biurowych, zakupu dodatkowych szaf na dokumenty, tonerów do drukarek, materiałów papierniczych, paliwa do samochodu służbowego, przeglądów sprzętu, zakup kasy pancerniej), które zostały uwzględnione w poszczególnych paragrafach klasyfikacji budżetowej.

▪ rozdział 75495 – pozostała działalność

Wydatki w niniejszym rozdziale zaplanowano po raz czwarty. Plan w wysokości 3.500 zł ma na celu sfinansowanie działań zmierzających do poprawy bezpieczeństwa na terenie Gminy. Zaplanowane zadania (według wstępnych uzgodnień z różnymi jednostkami organizacyjnymi policji) będą polegały na organizacji dodatkowych patroli na terenie Gminy złożonych z policjantów (szkoły policyjnej w Pile oraz oddziałów prewencji z Poznania). Ze strony Gminy niezbędne będzie zabezpieczenie paliwa do samochodów dowożących policjantów w wysokości 2.000 zł (zakup materiałów i wyposażenia) oraz zabezpieczenie zakwaterowania oraz wyżywienia na kwotę 1.500 zł (zakup usług pozostałych) w przypadku akcji trwających kilka dni.

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 lokalnych ustalone zostały w kwocie 26.500 zł co stanowi 52,48 % wysokości planu na 2010 rok. Spadek wydatków w rozdziale jest uzasadniony z przeprowadzonej analizy wykonania za III kwartał bieżącego roku (nieznaczne zmiany w poziomie dochodów ogółem z tytułu podatków i opłat nie daje powodów do zwiększania wydatków w tej kategorii), których pobór następuje w części w drodze inkasa. Plan został oparty na przewidywanym wykonaniu wydatków w zakresie wynagrodzeń w bieżącym roku i stanowi 68 % przewidywanych wypłat wynagrodzeń dla inkasentów. Koszty wynagrodzeń bezosobowych i pochodne od nich dotyczą części opłaty od posiadania psów, w ramach poboru, których podpisywane są umowy zlecenia z inkasentami. Obok kosztów prowizji dla inkasentów podatków lokalnych w kwocie łącznej 25.000 zł zaplanowano kwotę 1.000 zł w zakresie różnych opłat i składek odnoszących się do kosztów sądowych i egzekucyjnych ściągania zaległych należności Gminy.

Dział 757 – obsługa długu publicznego

Wydatki zaplanowano na poziomie 300.000 zł co stanowi 166,67 % planu ustalonego na 2010 rok. Zaplanowane środki przeznaczone zostaną na spłatę odsetek od zaciągniętych oraz planowanych zobowiązań finansowych (emisji obligacji, kredytów długoterminowych i krótkoterminowych na pokrycie przejściowego deficytu budżetowego szczegółowo przedstawionych w załączniku nr 3 projektu uchwały budżetowej oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do projektu uchwały w sprawie WPF zarządzenia). Zaplanowaną kwotę przyjęto na podstawie zadłużenia z tytułu pierwszej emisji obligacji komunalnych w roku 2009 oraz drugiej emisji która doszła do skutku w roku bieżącym, a także potrzeb finansowania przejściowego deficytu dodatkowymi kredytami krótkoterminowymi.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

Dział 758 – różne rozliczenia

Zaplanowane wydatki na poziomie 93.000 zł, stanowią 9,52 % planu zakładanego w 2010 roku. W projekcie budżetu na 2011 rok uwzględniono poziom rezerwy ogólnej celem przeznaczenia na ewentualne zwiększenie wydatków bądź zaplanowanie nowych w przyszłym roku budżetowym. Całość zaplanowanych wydatków w dziale stanowią rezerwy w następujących kwotach i zakresie:

1. **rezerwa ogólna budżetu gminy w kwocie 28.000 zł** (paragraf 4810);
2. **rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 65.000 zł** (paragraf 4810) – obowiązek zaplanowania niniejszej rezerwy wynika z przepisów ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % bieżących wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu);

Dział 801 - oświata i wychowanie

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie 11.988.030 zł co w porównaniu z planem na 2010 rok stanowi 100,67 % co oznacza wzrost wydatków w wartościach bezwzględnych o kwotę 80.220 zł. Zaplanowano wydatki inwestycyjne na poziomie niższym o 623.875 zł. Wzrost wydatków w zakresie wynagrodzeń o kwotę 889.095 zł jest uzasadniony ze względu na skutki awansów zawodowych nauczycieli i podwyżek planowanych w roku prognozowanym oraz wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dodatku stażowego. Zaplanowany wzrost płac wynagrodzeń nauczycieli jest prognozą, która nie musi odzwierciedlać ostatecznych zmian ich poziomu. W trakcie roku budżetowego przewiduje się ewentualne dodatkowe zwiększenie planu na ten cel w zakresie podwyżek.

Planowane wydatki inwestycyjne w zakresie działu na poziomie 1.350.725 zł stanowią 65,01% planu na 2010 rok. Niski plan wydatków inwestycyjnych (natomiast znaczący w wartościach bezwzględnych) wynika z sytuacji, w której zadanie rozpoczęte w roku bieżącym będzie zakończone w 2011 roku jak i również fakt zaplanowania do realizacji tylko dwóch nowych przedsięwzięć na łączną kwotę 95.725 zł (budowa placu zabaw), na które środki finansowe w formie dotacji celowej (dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych w 50 % kosztów całkowitych realizacji zadań) Gmina otrzyma w roku prognozowanym.

Wydatki w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej odnoszących się do specyfiki konkretnych rodzajów zadań oświatowych przedstawiają się w sposób następujący:

- **rozdział 80101 – szkoły podstawowe.** Wydatki zaplanowano ogółem na poziomie 6.221.973 zł. W porównaniu z planem na 2010 rok stanowi to 95,43 % i oznacza niższy plan wydatków o kwotę 298.067 zł. Inwestycje zaplanowane do realizacji w roku 2011 na poziomie 1.350.725 zł są w części konsekwencją wcześniejszego ujęcia w WPI Gminy na poziomie 1.255.000 zł w ramach rozpoczętej inwestycji w roku budżetowym 2010 pn.: „**Budowa hali sportowej w Lotyniu**”. Wydatki w układzie rodzajowym kształtują się w następujący sposób:

▪ płace i pochodne	3.970.065 zł
▪ dodatki socjalne	224.513 zł
▪ odpis na fundusz świadczeń socjalnych	203.370 zł
▪ wydatki rzeczowe	473.300 zł
w tym m.in.:	
• środki czystości	25.000 zł
• materiały biurowe	14.800 zł

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- materiały gospodarcze do napraw, awarii, konserwacji, urządzeń technicznych, wyposażenia, benzyna do kosiarek 22.350 zł
- wyposażenie apteczek 1.200 zł
- zakup opału dla szkół 31.500 zł
- pobór energii 256.300 zł

W rozdziale zaplanowano także wydatki inwestycyjne w łącznej wysokości 1.453.725 zł, które w układzie przedmiotowym przedstawiają się następująco:

1. **„Budowa hali sportowej w Lotyniu” – 1.255.000 zł:** inwestycja jest kontynuacją rozpoczętych prac budowlanych w roku 2010. Przygotowana kompleksowo pod względem formalno – prawnym została ujęta w wieloletnim programie inwestycyjnym w budżecie na 2010 rok do realizacji w dwóch kolejnych latach tj. 2010 i 2011. Całkowity, planowany koszt inwestycji kształtuje się na poziomie 2.196.000 zł.
2. **„Utworzenie szkolnego placu zabaw przy SP w Pniewie” oraz „Utworzenie szkolnego placu zabaw przy ZS w Otyniu” – 95.725 zł:** przedsięwzięcia zaplanowano do realizacji tylko w roku prognozowanym. Obecnie złożono wnioski o udzielenie wsparcia finansowego w roku 2011 na kwotę 95.725 zł z przeznaczeniem na utworzenie dwóch placów zabaw przy wnioskowanych szkołach na terenie Gminy Okonek w wysokości 47.862,50 zł na każde zadanie. Łączny koszt inwestycji planuje się ponieść w wysokości 191.450 zł, co oznacza wkład własny Gminy Okonek w realizację zadań na poziomie 50 % kosztów całkowitych. Przedsięwzięcia realizowane będą w ramach wdrażanych założeń Rządowego programu „Radosna Szkoła”.
3. **„Wymiana stolarki okiennej w budynku oddziału przedszkolnego w miejscowości Podgaje i Lędyczek „ - 38.000 zł.**

- **rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.** Wydatki ogółem zaplanowano na poziomie 212.064 zł. Plan przewidywany w 2011 roku jest wyższy od zakładanego w bieżącym roku budżetowym o kwotę 54.804 zł co względnie oznacza wzrost o 34,85 %. Znaczący wzrost wydatków jest wynikiem awansu zawodowego jak i również powstanie oddziału przedszkolnego w Lędyczku (utworzenie jednego etatu). W poszczególnych rodzajach wydatków plan przedstawia się w sposób następujący:

- płace i pochodne 179.394 zł
- dodatki socjalne 13.400 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10.320 zł
- wydatki rzeczowe 8.950 zł

w tym m.in.:

- zabawki 5.800 zł
- naprawy, konserwacje sprzętu, urządzeń technicznych c.o., elektrycznych itp. 3.150 zł

- **rozdział 80104 – przedszkola.** W zakresie wydatków niniejszego rozdziału zaplanowano wydatki łącznie na poziomie 1.749.159 zł co oznacza 115,18 %

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

planowanych wydatków w 2010 roku. W poszczególnych rodzajach wydatków plan przedstawia się w sposób następujący:

- płace i pochodne	1.282.940 zł
- dodatki socjalne	47.555 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	57.194 zł
- wydatki rzeczowe	359.270 zł
W tym m.in.	
* materiały biurowe	7.050 zł
* zakup energii	25.200 zł
* środki czystości	5.250 zł
* sprzęt szkolny, biurowy	4.200 zł
* zakup środków żywności	170.000 zł
* zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji	2.100 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację dla Urzędu Miasta w Szczecinku w wysokości 2.200 zł tytułem częściowej refundacji dotacji dla przedszkola niepublicznego w Szczecinku za dziecko uczęszczające z terenu Gminy Okonek.

Rozdział 80110 – gimnazja.

Wydatki zaplanowano ogółem na poziomie **2.723.061 zł** co stanowi wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o kwotę 17.461 zł co w ujęciu względnym stanowi 100,65 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. W poszczególnych kategoriach wydatków zaplanowano następujący zakres finansowy zadań:

- płace i pochodne	2.243.321 zł
- dodatki socjalne	128.008 zł
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	109.332 zł
- wydatki rzeczowe	177.400 zł
w tym m.in.:	
o środki czystości	6.600 zł
o materiały biurowe	4.400 zł
o materiały gospodarcze do napraw, awarii, konserwacji, urządzeń technicznych, wyposażenia, benzyna do kosiarek	10.350 zł
o pomoce naukowe i dydaktyczne	10.500 zł
o materiały do organizacji zawodów sportowych, konkursów tematycznych, ferii, festynu z okazji Dnia Dziecka itp.	2.600 zł
o zakup energii	82.000 zł

W zakresie planowanych inwestycji przewidziano w szczególności przedsięwzięcia:

1. „**Modernizacja sal lekcyjnych w budynku Gimnazjum w Okonku**” – 65.000 zł. Zadanie polegać będzie na podwyższeniu sufitów, wymiany c.o., wymianie instalacji elektrycznej, wymianie posadzki podłogowej oraz ułożeniu paneli, nowym otynkowaniu ścian i sufitów wraz z malowaniem.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **rozdział 80113 – dowożenie uczniów do szkół.** Wydatki ogółem w rozdziale zaplanowano na poziomie 354.200 zł co stanowi 99,04 % planu na 2010 rok. Przewidywany spadek o kwotę 3.455 zł jest konsekwencją zaplanowania wydatków bieżących na podstawie analizy wykonania za III kwartał bieżącego roku. W zakresie zakupu usług pozostałych wydatki planuje się na poziomie 290.000 zł co stanowi spadek w wartościach bezwzględnych o 5.000 zł w porównaniu z planem ustalonym na bieżący rok. Zaplanowanie wydatku na tym poziomie wynika z utrzymywanej stabilizacji kosztów usług świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku w zakresie dowozu uczniów gminnym gimbusem przy jednoczesnym obniżeniu cen usług świadczonych przez podmioty zewnętrzne (korzystne rozstrzygnięcia przetargowe).
- **rozdział 80114 – zespoły ekonomiczno – administracyjne szkół.** Wydatki w rozdziale zaplanowano na poziomie 509.686 zł co stanowi wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o kwotę 87.186 zł (wzrost kosztów bieżących spowodowany głównie utworzeniem etatu). Ogólną kwotę wydatków w rozdziale planuje się przeznaczyć na:
 - płace i pochodne 378.986 zł
 - dodatki socjalne 1.500 zł
 - odpisy na fundusz świadczeń socjalnych 8.000 zł
 - wydatki rzeczowe 121.200 złw tym m.in.:
 - środki czystości 6.000 zł
 - materiały biurowe 3.500 zł
 - prenumerata, literatura, prasa 3.500 zł
 - wydatki okolicznościowe, reprezentacyjne 3.000 zł
 - okulary korekcyjne 1.200 zł
 - zakup dwóch zestawów komputerowych 6.000 zł
 - pobór energii elektrycznej, wody i gazu 20.000 zł
 - zakup usług zdrowotnych 500 zł
 - usługi komunalne 1.000 zł
 - usługi pocztowe, prowizja bankowa 10.000 zł
 - przeglądy p/pożarowe, regeneracja gaśnic 300 zł
 - zakup usług dostępu do sieci Internet 1.500 zł
 - szkolenia pracowników 8.000 zł
 - podróże służbowe 10.000 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej 2.000 zł
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej 4.000 zł
 - zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji 9.000 zł
- **rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.** W dziale zaplanowano wydatki na poziomie 50.848 zł co oznacza wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o 20,07 %. W ramach niniejszego działu zaplanowano wydatki bieżące związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli w szkołach podstawowych, przedszkolach i gimnazjach. Powyższa kwota stanowi 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **rozdział 80148 – stołówki szkolne.** W dziale zaplanowano wydatki na poziomie 118.739 zł co stanowi 105,31 % w porównaniu do planu ustalonego na rok bieżący. Na wzrost wydatków ma wpływ głównie wzrost planu w zakresie wynagrodzeń osobowych.

rozdział 80195 – pozostała działalność. W niniejszym rozdziale zaplanowano kwotę łączną 10.300 zł co stanowi 14,49 % planu na 2010 rok. Na niski wskaźnik planu wydatków w omawianej kategorii ma wpływ m.in. brak wydatków związanych z kosztami świadczonej usługi edukacyjnej w postaci prowadzenia punktu wychowania przedszkolnego w ramach realizacji projektu p.n.: „*Twoje przedszkole*”, obniżenie wydatków w ramach organizacji Mikołajek 2011 oraz wymianą młodzieży z zagranicą.

W szczególności planowanych zadań przewidziano m.in.:

1. koszty organizacyjne komisji powoływanych do rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy stopień awansu zawodowego (wyплаты zwrotu kosztów dla członków komisji) - 300 zł;
2. zakupy rzeczowe na „Mikołajki 2011” 5.000 zł;
3. zakup nagród w ramach regionalnego konkursu „Spacer po Wielkopolsce”, którego organizatorem jest SP w Okonku: 2.000 zł;
4. koszty organizacji dla uczniów szkół i przedszkoli imprez o charakterze ogólnogminnym (obsługę „Mikołajek 2011”): 3.000 zł;

Dział 851 – ochrona zdrowia

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **170.300 zł** co stanowi 108,50 % planu na 2010 rok. Znacznie wyższe planowane kwoty omawianego działu wynikają przede wszystkim z zaplanowaniem pomocy finansowej na wyższym poziomie niż dotacje udzielone w roku 2010. W prognozowanym roku planuje się przekazać pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Powiatu Złotowskiego w kwocie 39.300 zł. W poszczególnych kategoriach działalności zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć:

1. Na wydatki związane z realizacją gminnego programu zwalczania narkomanii (zgodnie z projektem programu) planuje się przeznaczyć kwotę **5.000 zł** co stanowi 100 % planu zakładanego w 2010 roku. W planach szczegółowych przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych;
2. Na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi przeznacza się kwotę **126.000 zł.**, która jest zbliżona do analogicznej planowanej w 2010 roku. Wydatki w niniejszej kategorii zaplanowano w oparciu o projektowany na 2011 rok Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, który stanowi załącznik gminnej strategii integracji i polityki społecznej. Struktura poszczególnych paragrafów wydatków wskazana w załączniku nr 2 oraz nr 8 projektu uchwały budżetowej jest bardzo zbliżona do planów zakładanych w bieżącym roku budżetowym. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż łączne wydatki na powyższe programy (zwalczania narkomanii oraz przeciwdziałania alkoholizmowi) odpowiadają poziomowi planowanych dochodów z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

W zakresie planowanych inwestycji przewidziano:

Pomoc finansową w formie dotacji celowej z przeznaczeniem na „Zakup zestawu do badań wideoendoskopowych” – 39.300 zł. W roku 2011 planuje się przeznaczyć środki finansowe w ramach pomocy z przeznaczeniem na zakup sprzętu stanowiącego wyposażenie Szpitala Powiatowego im. Alfreda Sokołowskiego w Złotowie. Kwota pomocy została skalkulowana

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

w oparciu o liczbę mieszkańców na terenie Gminy Okonek i stawki w wysokości 4,30 zł/mieszkańca określona przez Szpital. Do realizacji programu mają przystąpić wszystkie gminy powiatu złotowskiego, co efektem będzie zakup sprzętu na ok. 300 tys. zł. Przy pozytywnym zaopiniowaniu wniosku Szpital Powiatowy uzgodni z każdą Gminą wielkość badań i podpisze umowę na jego realizację.

Dział 852 – pomoc społeczna

Łącznie kwota wydatków w dziale ukształtowała się na poziomie **6.057.468 zł** co oznacza 90,86 % planu na 2010 rok. Znaczący spadek planowanych wydatków jest przede wszystkim pochodną zarówno spadku wydatków na realizację zleconego zadania w zakresie świadczeń rodzinnych oraz zaliczki alimentacyjnej oraz nakładów na wypłatę zasiłków pomocy społecznej oraz usług opiekuńczych. Z ogólnej kwoty wydatków 1.662.664 zł będzie pochodziło bezpośrednio z budżetu Gminy co oznacza wydatki z własnych środków budżetowych na zadania pomocy społecznej na poziomie 144,25 % planowanych w bieżącym roku (1.152.652 zł). W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przewiduje się następujące wydatki:

- **rozdział 85202 – domy pomocy społecznej.** Wydatki w rozdziale zaplanowano na poziomie 320.000 zł co stanowi 110,34 % planowanych kosztów bieżącego roku. Nieznaczny wzrost opłat za podopiecznych z terenu Gminy przebywających w domach pomocy społecznej prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego wynika z coraz większej ilości osób wymagających opieki całodobowej w takich ośrodkach. Zaplanowanie zadania wynika bezpośrednio z ustawy o pomocy społecznej zgodnie z którą do zadań własnych Gminy o charakterze obowiązkowym należy kierowanie do domów pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca z terenu Gminy. Obecnie w domach pomocy społecznej przebywa 11 mieszkańców z terenu Gminy. Całość wydatków w zakresie niniejszego rozdziału jest finansowana ze środków własnych.
- **rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.** Wydatki w rozdziale zaplanowano w budżecie Gminy Okonek po raz pierwszy na poziomie 5.000 zł. Zaplanowane zadanie wynika z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, w której zdefiniowano zadania własne gminne w szczególności tworzenie gminnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym zapewnienie osobom dotkniętym przemocą miejsc w ośrodkach wsparcia. W związku z tym, iż Gmina Okonek nie prowadzi na własnym terenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej, MGOPS w Okonku będzie kierował ofiary przemocy do OIK w Jastrowiu, który prowadzi Powiat Złotowski. Całość wydatków w omawianym rozdziale będzie finansowana z własnych środków budżetowych Gminy.
- **rozdział 85212 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.** Ogólnie w rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 3.664.898 zł (planowana dotacja celowa z budżetu państwa na poziomie 3.664.898 zł co oznacza spadek w porównaniu z planowanym wykonaniem w listopadzie 2010 roku o 8,58 %). Z przyznanych środków na świadczenia rodzinne oraz wypłatę zaliczki alimentacyjnej zaplanowano (łącznie ze składkami na ubezpieczenia emerytalne i rentowe) kwotę 3.554.952 zł co stanowi 97 % kwoty ogółem). Pozostałe środki stanowiące 3% wydatków ogółem w wysokości 109.947 zł przeznaczono na obsługę realizacji niniejszego zadania zleconego. Szczegółowy podział wydatków w rozbiciu na paragrafy klasyfikacji budżetowej

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

z uwzględnieniem podziału na realizację świadczeń i obsługę zadania przedstawia się następująco:

§ 3110:	3.499.952 zł świadczenia rodzinne i zaliczka alimentacyjna
§ 4010:	74.400 zł (całość na obsługę): wynagrodzenia osobowe
§ 4110:	68.200 zł (w tym 11.899 zł na obsługę): składki ubezpieczenia społecznego
§ 4040:	9.400 zł (całość na obsługę): dodatkowe wynagrodzenia roczne
§ 4120:	2.100 zł (całość na obsługę): składki na FP pracowników
§ 4300:	7.847 zł (całość na obsługę): zakup usług pozostałych
§ 4440:	3.000 zł (całość na obsługę): odpis na ZFŚS pracowników
Razem: 3.664.899 zł. w tym:	

- bezpośrednia realizacja świadczeń: 3.554.952 zł. tj. 97,00% planowanych wydatków ogółem w tym zakresie;
 - koszty obsługi: 109.947 zł tj. 3,00 % wydatków ogółem z tego:
 - o wynagrodzenia i pochodne od nich: 102.100 zł. tj. 92,86 % kosztów obsługi
 - o koszty rzeczowe: 7.847 zł. tj. 7,14 % kosztów obsługi.
- **rozdział 85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.** Zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 41.435 zł tj. 109,19 % planu na 2010 rok – w tym całość wydatków będzie finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 18.998 zł oraz na realizację własnych zadań bieżących gmin w części gwarantowanej z budżetu państwa w wysokości 22.437 zł.
- **rozdział 85214 – zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.** Kwota wydatków na poziomie 505.834 zł co stanowi 85,93 % planu na 2010 rok. Niski stopień zaplanowanych wydatków w porównaniu do roku bieżącego wynika z obniżenia dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących związanych z wypłatą zasiłków okresowych realizowanych przez ośrodek pomocy społecznej w Okonku oraz niższym planem wydatków ze środków własnych Gminy na wypłatę zasiłków celowych. Z ogółu planowanych wydatków kwota 205.834 zł zostanie sfinansowana z dotacji przyznanych z budżetu państwa realizację bieżących zadań własnych gminy (w zakresie wypłaty zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa). Ogółem w rozdziale bezpośrednio z budżetu gminy będą finansowane wydatki w kwocie 300.000 zł (w zakresie wypłaty zasiłków celowych i innych form pomocy dla podopiecznych).
- **rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe.** Na wypłatę dodatków mieszkaniowych przeznaczona jest kwota 140.000 zł co stanowi 107,69 % planu na 2010 rok. Niewielki wzrost nakładów w tej kategorii został oparty o analizę tendencji w zakresie ilości składanych wniosków w II półroczu bieżącego roku, w odpowiedzi, na które wydane decyzje będą skutkowały także obciążeniami budżetu 2011 roku. W tej kategorii wydatków całość środków będzie pochodziła bezpośrednio z budżetu Gminy.
- **rozdział 85216 – zasiłki stałe:** Kwota wydatków na poziomie 239.400 zł została zaplanowana po raz drugi w omawianym rozdziale (wcześniej zadanie zaplanowano w rozdziale 85214: zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe). Całość zadania zostanie sfinansowana z dotacji z budżetu państwa na

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

realizację własnych zadań bieżących Gmin w zakresie wypłat zasiłków stałych w części gwarantowanej z budżetu państwa.

- **rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie.** W zakresie rozdziału zaplanowano wydatki na poziomie 5.000 zł (w 2010 roku kwotę dofinansowania ustalono w wysokości 31.000 zł) stanowiące dotację przeznaczoną na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego. Wskazane środki z przeznaczeniem dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Złotowie mają na celu dofinansowanie kosztów bieżących działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku w 2011 roku. Kwotę planowanej pomocy przyjęto na podstawie kalkulacji wydatków ogółem, w której 10 % kosztów całkowitych stanowią środki samorządowe (pozostałe wydatki finansowane są z PFRON-u).

Bezpośrednie przekazanie pomocy finansowej nastąpi po wyrażeniu zgody przez Radę Miejską w Okonku (w formie odrębnej uchwały) oraz podpisaniu odpowiedniego porozumienia z Powiatem Złotowskim.

- **rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej.** Na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku przeznacza się kwotę 675.900 zł co oznacza 114,38 % planowanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków w rozdziale kwota 167.660 zł zostanie sfinansowana z dotacji celowej na realizację bieżących zadań własnych. W zakresie wynagrodzeń osobowych, które stanowią główne źródło kosztów zaplanowano dodatki dla pracowników socjalnych wykonujących pracę w terenie w kwocie 3.000 zł. Z całości wydatków w rozdziale płace i pochodne stanowią kwotę 561.000 zł co w porównaniu z planem niniejszej kategorii w bieżącym roku oznacza wzrost o 102.772 zł. Plan wydatków w zakresie odpisu na ZFŚS wynosi 10.000 zł. Głównym powodem wzrostu płac jest fakt stworzenia etatu dla pracownika socjalnego ds. księgowości budżetowej.

Pozostałe wydatki bieżące na poziomie 101.900 zł stanowią 84,49 % planu zakładanego w 2010 roku. Znaczący spadek w porównaniu do roku bieżącego wydatków w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (z uwzględnieniem nowej klasyfikacji wydatków tj. zaliczenie do paragrafu zakupu materiałów również akcesoriów komputerowych i materiałów papierniczych) jest uzasadnione zaplanowaniem tylko koniecznych kosztów związanych z funkcjonowaniem jednostki. Wydatki przeznaczy się na zakup koniecznych materiałów biurowych, środków czystości, zakupu okularów korekcyjnych.

W ramach zakupu usług pozostałych planuje się kwotę w wysokości 37.000 zł z czego 10.000 zł zaplanowano dofinansowanie dla pracowników studiów II stopnia. Z całości planowanych wydatków planuje się przeznaczyć na transport żywności z Pilskiego Banku Żywności: 5.000 zł, usługi komunalne: 1.000 zł, pocztowe, prowizje bankowe: 20.000 zł oraz konserwacja kserokopiarek: 1.000 zł.

Struktura pozostałych wydatków bieżących szczegółowo określona w załączniku nr 2 do projektu uchwały nie odbiega znacząco od wydatków planowanych w bieżącym roku.

- **rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.** Wydatki na finansowanie zakupu specjalistycznych usług opiekuńczych dla podopiecznych zaplanowano na poziomie **180.000 zł** co stanowi 112,50 % planu na 2010 rok. Całość wydatków w tej kategorii zadań własnych będzie finansowana z własnych środków budżetowych Gminy. Prognozowany wzrost jest spowodowany możliwością wzrostu kosztów jednostkowych usług oraz stale rosnącym zakresem podopiecznych wymagających dodatkowej opieki.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **rozdział 85295 – pozostała działalność.** Wydatki związane z dożywianiem uczniów w szkołach oraz zabezpieczeniem jednego ciepłego posiłku dla osób dorosłych z terenu Gminy kwalifikujących się do pomocy w ramach programu rządowego „*Pomoc państwa w zakresie dożywiania*” zaplanowano na poziomie **280.000 zł** co stanowi 112 % kwoty przeznaczonej na niniejsze zadanie w bieżącym roku budżetowym w ramach środków własnych Gminy. Na etapie projektu budżetu niniejsze wydatki stanowią wkład własny Gminy w realizację zadania. Ogólnie rzecz biorąc wydatki w omawianej kategorii wspierane są dotacją na realizację bieżących zadań własnych na poziomie do 60 % całości wydatków. W trakcie roku budżetowego (analogicznie do bieżącego okresu) należy spodziewać się decyzji Wojewody Wielkopolskiego w sprawie przyznania środków finansowych z dotacji celowej z budżetu państwa na wspomniane zadania. W związku z powyższym w roku 2011 przewiduje się, na podstawie złożonego wniosku o przyznanie dotacji, środków finansowych z budżetu państwa w wysokości 300.000 zł (prognozy oparto o ustawę o ustanowieniu programu wieloletniego „*Pomoc państwa w zakresie dożywiania*”).

Dział 853 – pozostałe działania w zakresie polityki społecznej

Wydatki w dziale zostały zaplanowane na rok 2011 po raz trzeci w wysokości 20.000 zł jako zabezpieczenie środków finansowych, które stanowią wkład własny gminy w związku z przystąpieniem M-GOPS do realizacji projektów systemowych w ramach priorytetu VII Promocja integracji społecznej, działanie 7.1 rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji finansowanej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Zabezpieczenie środków finansowych jest niezbędnym warunkiem określonym w umowie do otrzymania dotacji i kontynuacji realizacji projektu. W roku bieżącym ośrodek realizuje program w ramach Kapitału Ludzkiego.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki w dziale zaplanowano ogółem w wysokości 520.766 zł, co stanowi 98,88 % planu na 2010 rok. Niższe od planowanych w bieżącym roku wydatki wynikają z obniżonych nakładów wstępnych na pomoc materialną dla uczniów (zwiększenia następują w trakcie roku po uzyskaniu dotacji z budżetu państwa) przy jednoczesnym wzroście wydatków w pozostałych rozdziałach. W poszczególnych rozdziałach obrazujących wydatki w przedstawionych dziedzinach wydatki kształtują się następująco:

- **rozdział 85401- świetlice szkolne.** Wydatki zaplanowano na poziomie 481.819 zł co stanowi 130,49 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. W szczególności rodzajowej odpowiadającej paragrafom klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- płace i pochodne	427.295 zł.
- dodatki socjalne	29.794 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17.880 zł.
- wydatki rzeczowe	12.850 zł.

w tym:

- naczynia jednorazowe	6.300 zł.
- materiały gospodarcze do napraw, konserwacji urządzeń technicznych, wyposażenia oraz benzyna do kosiarek	6.550 zł.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów.** W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 30.000 zł na wypłatę stypendiów socjalnych. Poziom zaplanowany na 2011 rok stanowi 29,27 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku. Wstępnie zaplanowano środki zabezpieczające wypłatę świadczeń w I półroczu 2011 roku. Najprawdopodobniej po opracowaniu układu wykonawczego ustawy budżetowej na 2011 rok Gminie zostaną przyznane dotacje celowe na realizację własnego zadania bieżącego i wówczas zwiększą one dotychczasowy zakres lub spowodują niższe zaangażowanie środków własnych gminy w realizację zadania.
- **rozdział 85417 – szkolne schroniska młodzieżowe.** W rozdziale odnoszącym się do kosztów funkcjonowania Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Podgajach niezaplanowano kwoty wydatków ujętych (niezrealizowanych) w roku bieżącym na poziomie 4.000 zł. Koszty zaplanowane w roku budżetowym dotyczyły bezpośredniej obsługi oraz organizacji schroniska przez osoby zatrudniane w okresie wakacyjnym na podstawie umów zleceń. W związku z brakiem potrzeb w bieżącym roku w omawianym zakresie nie ma konieczności zaplanowania wydatków na wskazane zadania w prognozowanym okresie sprawozdawczym.
- **rozdział 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.** Wydatki dotyczące zakupu usług szkoleniowych zaplanowano w wysokości 2.947 zł, co oznacza 117,88 % planu zakładanego w bieżącym roku budżetowym. Wskazana kwota stanowi 1 % planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wysokość wydatków w dziale ogółem zaplanowano na poziomie 3.723.021 zł, co stanowi 53,26 % planu zakładanego w bieżącym roku budżetowym (spadek w wartościach bezwzględnych o kwotę 3.266.870 zł). Niższy poziom planowanych wydatków wynika głównie z zaplanowania wydatków inwestycyjnych tylko na poziomie 130.597 zł co stanowi w porównaniu z rokiem bieżącym wskaźnik równy 6 %. Niższy poziom planowanych wydatków wynika przede wszystkim z zaplanowania wydatków bieżących tylko do realizacji koniecznych zadań przy jednoczesnym zwiększeniu wydatków w ramach działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (zakup energii, usług pozostałych). W prognozowanym roku budżetowym po raz drugi w budżecie Gminy zaplanowano zadania w zakresie wyodrębnionych środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Z całości wydatków w omawianym dziale przedsięwzięcia inwestycyjne stanowią kwotę 368.834 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego 130.597 zł) oraz wydatki bieżące kwotę 3.592.424 zł, co stanowi spadek w porównaniu z planem na 2010 rok o kwotę 497.467 zł (w tym w ramach funduszu sołeckiego: 35.373 zł). W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej odpowiadającej rodzajom działalności gminy w zakresie gospodarki komunalnej zaplanowano:

- **rozdział 90003 – oczyszczanie miast i wsi.** Zaplanowano wydatki na poziomie 80.000 zł co stanowi 27,59 % planu wydatków na 2010 rok. Zakładany spadek uwzględnia przede wszystkim koszty związane tylko z utrzymaniem czystości na terenie Gminy. W trakcie roku budżetowego 2011 należy spodziewać się ewentualnego wzrostu kosztów w zakresie utrzymania czystości szczególnie w okresie zimowym co jest zależne od warunków atmosferycznych oraz dalszą intensyfikację kompleksowych prac porządkowych na terenie Gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

- **rozdział 90002 – gospodarka odpadami.** Zaplanowano wydatki na poziomie 224.037 zł z przeznaczeniem na „*Budowę obiektu Zagospodarowania Odpadów w Stawnicy w Ramach Zadań ZUO Piła, jako Element Niezbędny do Osiągnięcia Kompleksowości Gospodarowania Odpadami w Związku Gmin Krajny*”. Całość zadania została zaplanowana do realizacji w WPF na dwa kolejne lata. Łączny koszt przedsięwzięcia ponoszony przez Gminę Okonek opiewa na 448.074 zł. Zaplanowane środki finansowe (łącznie wykazane w WPF Gminy Okonek) stanowią udział własny Gminy Okonek w wysokości 12,44 % całości udziałów wszystkich gmin przystępujących do podpisania porozumienia (łączny udział wszystkich gmin Porozumienia Międzygminnego stanowi 15 % całości realizowanej budowy w wysokości 23.954.739 zł). Zadanie polegać będzie na budowie obiektu będącego częścią Zakładu Utylizacji Odpadów w Pile. Konieczność zaplanowania zadania umożliwi złożenie wniosku przez Związek Gmin Krajny o dofinansowanie ze środków „Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko” oraz przyjęcie zadania do realizacji. Po ostatecznych uzgodnieniach najprawdopodobniej znajdzie konieczność zmiany klasyfikacji budżetowej zaplanowanego zadania.
- **rozdział 90013 – schroniska dla zwierząt.** Łącznie wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 43.000 zł co stanowi 102,38 % planu na 2010 rok. Wzrost planowanych nakładów wynika z przeprowadzonej analizy wykonania w III kwartale 2010 roku wydatków w tej kategorii. Całość planowanych w 2011 roku wydatków dotyczy kosztów związanych z utrzymywaniem porzuconych psów z terenu Gminy w schroniskach.
- **rozdział 90015 – oświetlenie ulic, placów i dróg.** Zaplanowano koszty ogólne niniejszego zadania na poziomie 385.000 zł, co stanowi 108,33 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. Wzrost realizacji zadania ogółem wynika przede wszystkim z rosnących cen jednostkowych energii elektrycznej oraz konserwacji punktów oświetleniowych. Z całej kwoty wydatków na poszczególne koszty rodzajowe przeznaczono:
 - na opłatę energii elektrycznej zaplanowano 240.000 zł, co oznacza 92,31 % planu na 2010 rok. Prognozę na rok 2011 oparto na bieżącym wykonaniu planu wydatków oraz ewentualny wzrost cen energii oraz większe zużycie związane z nowymi punktami świetlnymi.
 - na koszty bieżącej konserwacji, przeglądów, napraw oraz instalacji elementów oświetlenia ulicznego kwotę 145.000 zł co oznacza 152,63 % planu zakładanego w bieżącym roku. Plan na wysokim poziomie jest uwarunkowany zawarciem umowy na świadczenie usługi oświetlenia ujętej w WPF.
- **rozdział 90017 – zakłady gospodarki komunalnej.** Ogólnie w zakresie wydatków Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku zaplanowano kwotę **2.864.051 zł**, co stanowi 85,23 % planu zakładanego w roku bieżącym. W wartościach bezwzględnych spadek planowanych nakładów na etapie projektowania budżetu planuje się o kwotę 496.249 zł w porównaniu do roku bieżącego (porównując plan wydatków w roku bieżącym do roku 2009 zauważa się wzrost o kwotę 1.019.747 zł). Z całości wydatków koszty płac i pochodnych stanowią kwotę 984.870 zł co oznacza wzrost w porównaniu z planem na 2010 rok o kwotę 71.070 zł. Przyczyną wzrostu jest przede wszystkim zaplanowanie wypłat nagród jubileuszowych dla sześciu pracowników: trzy nagrody z tytułu 25-lecia w wysokości 100 % wynagrodzenia miesięcznego; dwie nagrody z tytułu 30-lecia w wysokości 150 % wynagrodzenia miesięcznego; jedna nagroda z tytułu 35-lecia w wysokości 200 % wynagrodzenia miesięcznego oraz jedna nagroda z tytułu 40-lecia w wysokości 250 % wynagrodzenia miesięcznego. Zaplanowano również zwiększone dodatki stażowe w związku z przepracowanym okresem oraz wypłatę

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

odprawy emerytalnej. Pozostałe koszty bieżące w wysokości 1.879.181 zł są wyższe od planowanych w bieżącym roku o kwotę 157.681 zł. Porównując planowane wydatki zakładu z przewidywanymi dochodami należy stwierdzić niekorzystną różnicę na poziomie 791.881 zł. Powodem bezpośrednim tak znaczącej różnicy jest fakt (typowy dla usług komunalnych) niskiego wskaźnika ściągłości dochodów za świadczone usługi. Biorąc jednak pod uwagę, iż dochody zaplanowano na możliwie wysokim poziomie przy maksymalnych wydatkach wskazana różnica w trakcie roku może ulec zmianom ze względu na znaczną intensyfikację działań w odniesieniu do egzekucji zaległych należności (procedury dochodzenia należności są jednak długotrwałe ze względu na fakt, iż powstałe zaległości wynikają z umów cywilno – prawnych). W zakresie wydatków rodzajowych odpowiadających paragrafom klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

o wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (m.in. odzież robocza, ekwiwalenty za pranie, posiłki regeneracyjne)	32.900 zł.
o wynagrodzenia osobowe pracowników	984.870 zł.
o dodatkowe wynagrodzenie roczne	63.580 zł.
o składki na ubezpieczenie społeczne	136.360 zł.
o składki na Fundusz Pracy	20.290 zł.
o wynagrodzenia bezosobowe	16.640 zł.
o zakup materiałów i wyposażenia (głównie zakup paliwa do samochodów, kosiarek, części zamienne do samochodów, wyposażenie biurowe, wyposażenie techniczne warsztatu i grup roboczych, narzędzia podręczne, materiały budowlane służące remontom)	333.000 zł.
o zakup energii elektrycznej i gazu	1.023.000 zł.
o zakup usług remontowych	75.000 zł.
o zakup usług zdrowotnych (badania wstępne i okresowe)	4.100 zł.
o zakup usług pozostałych (m.in. przeglądy techniczne samochodów i sprzętu technicznego, zakup druków, nadzór nad oprogramowaniem, usuwanie usterek sprzętu specjalistycznego, badania i analizy itp.)	185.000 zł.
o zakup usług dostępu do sieci Internet	920 zł.
o opłaty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	5.800 zł.
o opłaty z tytułu zakupu usług telekom. telefonii komórkowej	4.100 zł.
o podróże służbowe krajowe	4.000 zł.
o różne opłaty i składki	1.500 zł.
o odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32.511 zł.
o podatek od nieruchomości	143.000 zł.
o opłaty na rzecz budżetu państwa (m.in. opłaty związane z oddziaływaniem na środowisko naturalne)	25.200 zł.
o opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1.550 zł.
o podatek od towarów i usług VAT	2.600 zł.
o szkolenia pracowników	5.000 zł.

- **rozdział 90095 – pozostała działalność.** Wydatki ogółem w rozdziale zaplanowano na poziomie 350.970 zł, co stanowi 11,93 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym i spadek w wartościach bezwzględnych stanowi kwotę 2.591.221 zł. Główną przyczyną spadku planowanych wydatków jest niski poziom wydatków o charakterze majątkowym (spadek o kwotę 2.030.203 zł. Z całości przedsięwzięć inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w roku prognozowanym w łącznej wysokości 144.797 zł kwota 130.597 zł przeznaczona jest na zadania w zakresie wyodrębnionych środków finansowych

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

stanowiących fundusz sołecki. Wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwocie łącznej 220.373 zł z czego zadania w zakresie funduszu sołeckiego stanowi kwota 35.373 zł). W poszczególnych kosztach rodzajowych odpowiadających paragrafom klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- na zakup materiałów i wyposażenia kwotę łącznie w wysokości 77.373 zł co stanowi 44,32 % planu na 2010 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia związane z pozostałą działalnością planuje się wydatkować kwotę 53.500 zł (zadania tylko konieczne do realizacji) m.in. na: zakup znaków drogowych, materiałów do bieżących napraw, materiałów do wykonywania przyłączy, materiałów do napraw infrastruktury komunalnej na terenie sołectw, materiałów gospodarczych dla pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych, materiałów do napraw przystanków, materiałów do napraw instalacji oświetleniowych.

Pozostałe środki zaplanowane w paragrafie w wysokości 23.873 zł związane są z zadaniami zaplanowanymi przez sołectwa utworzone na terenie Gminy w ramach wyodrębnionych środków finansowych w ramach funduszu sołeckiego.

- zakup usług pozostałych kwotę łączną w wysokości 53.000 zł tj. 11,21 % planu na 2010 rok. W zakresie zakupu usług pozostałych związanych z działalnością jednostek przewiduje się zrealizować zadania na poziomie 41.500 zł m.in. na: remonty przystanków, naprawy instalacji w obiektach komunalnych, naprawy elementów budynków gospodarczych, wykonywanie przyłączy, malowanie krawężników i przejść dla pieszych, montaż znaków drogowych oraz iluminacji świątecznych, wycinki drzew i podcinanie gałęzi, usługi transportowe towarzyszące naprawom, badania jakości wody, deratyzacja w obiektach komunalnych, prace porządkowe na terenie Gminy. Sprecyzowanie dokładniejsze kwot w zakresie wymienionych zadań jest trudne na etapie projektu budżetu ze względu na trudność przewidzenia ich faktycznego zakresu i specyfiki często wynikającej ze zdarzeń losowych.

Pozostałe środki zaplanowane w paragrafie w wysokości 11.500 zł związane są z zadaniami zaplanowanymi przez sołectwa utworzone na terenie Gminy w ramach funduszu sołeckiego.

- różne opłaty i składki w kwocie łącznej 30.000 zł stanowiące 75 % planu zakładanego w 2010 roku. Całość prognozowanej kwoty stanowi równowartość opłat wnoszonych na rzecz Wojskowej Agencji Mieszkaniowej za udostępnianie swoich zasobów lokalowych, które z kolei są oddawane w najem przez Gminę.
- kary i odszkodowania zaplanowane w kwocie 60.000 zł stanowią równowartość odszkodowań wnoszonych na rzecz Wojskowej Agencji Mieszkaniowej z tytułu bezumownego zajmowania lokali mieszkaniowych. Odszkodowania wpłacane są w wysokości 150 % czynszu za zajmowany lokal. Za całość ponoszonych wydatków Gmina obciąża pełną kwotą wynajmujących dany lokal (dochody sklasyfikowane w dziale 900 rozdziale 90095 § 0830).
- **wydatki inwestycyjne** jednostek budżetowych w kwocie 144.797 zł (6,66 % planu na 2010 rok) w ramach których zaplanowano po raz drugi przedsięwzięcia w ramach wyodrębnionych środków budżetu Gminy stanowiących fundusz sołecki w wysokości 130.597 zł. Wydatki stanowią plan realizacji następujących zadań:

Przedsięwzięcia w ramach środków finansowych stanowiących fundusz sołecki

- „Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw w miejscowości Borki” - 8.749 zł.
- „Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw przy budynku świetlicy w miejscowości Lędyczek” - 15.851 zł.
- „Zagospodarowanie terenu i budowa placu zabaw w miejscowości Glinki Suche” - 6.632 zł.
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Borucino” - 17.530 zł.
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwalimie” - 8.000 zł.
- „Budowa chodnika w miejscowości Ciosaniec” - 18.194 zł.
- „Wykonanie placu z kostki typu polbruk w kompleksie sportowo-rekreacyjnym w miejscowości Lotyń” - 6.000 zł.
- „Modernizacja kładki w miejscowości Lubnia na rzece Czarnica” - 8.000 zł.
- „Wykonanie c.o. w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo” - 8.833 zł.
- „Wymiana stolarki okiennej w budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo” - 4.466 zł.
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo” - 13.842 zł.

Przedsięwzięcia w ramach pozostałej działalności Gminy

- „Budowa parkingu z kostki betonowej typu polbruk w miejscowości Okonek” - 14.200 zł.
- **wydatki na zakupy inwestycyjne** jednostek budżetowych w kwocie 14.500 zł w całości dotyczą przedsięwzięć zaplanowanych w ramach funduszu sołeckiego na 2011 rok:
 - „Zakup sprzętu nagłośniającego do świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek” - 4.000 zł.
 - „Zakup sprzętu do utrzymania zieleni dla sołectwa Brokęcino” - 4.500 zł.
 - „Zakup namiotu na metalowym stelażu dla sołectwa Lotyń” - 6.000 zł.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Ogólnie w dziale zaplanowano wydatki na poziomie 868.000 zł, co stanowi 47,19 % przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. Główny wpływ na obniżenie wydatków w dziale ma poziom dotacji dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Okonku w zakresie dotacji na inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz dotacji podmiotowej na zadania bieżące. Z całości wydatków w dziale w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji zaplanowano:

- dotację podmiotową dla Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury w Okonku na poziomie 850.000 zł co oznacza 86,92 % przewidywanego wykonania w 2010 roku. Znaczący spadek wielkości dotacji jest uzasadniony zaplanowaniem tylko koniecznych potrzeb i zadań realizowanych bezpośrednio przez instytucje kultury. Zaplanowana kwota dotacji powinna zabezpieczyć potrzeby ośrodka, w ramach których przewidziano także rosnące koszty w zakresie wydatków bieżących oraz zakres imprez kulturalnych.
- dotację celową z budżetu na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych dla M-GOK w Okonku

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

z przeznaczeniem na wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w obiektach świetlic wiejskich w łącznej kwocie 14.000 zł w szczególności:

- „Wymiana stolarki okiennej i drzwiowej w budynku biblioteki w miejscowości Łędyczek” - 10.000 zł.
- „Wymiana stolarki okiennej w budynku biblioteki w miejscowości Pniewo” - 4.000 zł.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport

W dziale ogólnie zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 81.988 zł co stanowi 26,87 % planu na 2010 rok. Główny wpływ na spadek wydatków działu ogółem jest fakt zaplanowania wydatków tylko koniecznych, których realizacja zapewni podstawowe potrzeby funkcjonowania obiektów sportowych. Zaplanowano również przedsięwzięcia w ramach wyodrębnionych środków finansowych stanowiących fundusz sołecki w roku 2011. Całość zaplanowanych wydatków dotyczy :

- **rozdział 92601 – obiekty sportowe.** W wartościach bezwzględnych jest to spadek o 56.929 zł. W ramach zaplanowanych zadań na rok 2011 uwzględniono tylko te, które są konieczne do zapewnienia ciągłości działalności obiektów sportowych. Na utrzymanie obiektów sportowych stanowiących własność komunalną Gminy przeznaczono kwotę 72.000 zł. W szczególności rodzajowej wydatków odpowiadającej paragrafom klasyfikacji budżetowej uwzględniono koszty ponoszone na utrzymanie obiektu w następujących wysokościach:
 - zakup materiałów i wyposażenia: 4.000 zł. Planuje się zakup niezbędnego sprzętu stanowiącego wyposażenie zmodernizowanego terenu jeziora Bąk w Okonku (3.000 zł m.in. zakup aparatu tlenowego, pasa ratowniczego typu WĘGORZ II, flagi, boje, rzutki ratownicze, koła ratunkowe, komplet szyn Klamera). Zakup wymienionego sprzętu spełni wymogi przepisów w sprawie określenia warunków bezpieczeństwa osób przebywających w (...) kąpiących się i uprawiających sporty wodne (konieczność wyposażenia przystani dla łódek);
 - zakup energii (elektrycznej, gazu i wody): 62.000 zł;
 - zakup pozostałych usług: 6.000 zł.

W ramach omawianego rozdziału zaplanowano do realizacji zadania w zakresie wyodrębnionych środków stanowiących fundusz sołecki na 2011 rok w wysokości 9.988 zł.

W prognozowanym roku nie zaplanowano wydatków ponoszonych w ramach pozostałej działalności kultury fizycznej. Wydatki ustalone w roku bieżącym na poziomie 166.200 zł zostały przeznaczone m.in. na dofinansowanie działalności Klubu Włókniarz w Okonku, dotacje dla organizacji pozarządowych z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych, organizacje imprez sportowych. Ewentualne zadania będą mogły być zaplanowane w II półroczu prognozowanego roku (po uzyskaniu wpływów z podatków lokalnych) ze względu na ograniczone możliwości finansowe Gminy Okonek.

Końcowe informacje uzupełniające niezbędne do uwzględnienia podczas prac nad ostatecznym kształtem uchwały budżetowej na 2011 rok:

Przed uchwaleniem budżetu na 2011 rok w kształcie proponowanym w projekcie uchwały należy m.in.:

- *doprowadzić do zgodności (poprzez odpowiednie zmiany w uchwale budżetowej na 2010 rok) zakres planowanych inwestycji uwzględnionych w spisie zadań inwestycyjnych w 2010 roku oraz załączniku obejmującym limity wydatków na zadania realizowane w ramach wieloletniego programu inwestycyjnego;*
- *podjąć stosowne uchwały dotyczące planowanego zakresu pomocy finansowej dla innych jednostek samorządu terytorialnego.*

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara

Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2011-2016

2011 rok.

1. 010/ 01095/0770 - zbycie gruntów – 20.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
2. 700/70005/ 0770 - sprzedaż działek budowlanych – 400.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu 16 działek o powierzchni od 0,10 ha do 0,20 ha, według minimalnej cena w wysokości 25.000 zł ustalonej przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Słonecznej w Okonku).

2012 rok.

1. 010/01095/0770 - zbycie gruntów – 20.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
2. 700/70005/0770 - sprzedaż działek budowlanych – 360.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu 12 działek o powierzchni ok. 0,20 ha, których minimalna cena wynosi ok. 30.000 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku).

2013 rok.

1. 010/01095/0770 - zbycie gruntów – 30.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
2. 700/70005/0770 - sprzedaż działek budowlanych – 230.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu 9 działek o powierzchni ok. 0,20 ha, których minimalna cena wynosi ok. 30.000 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku).

2014 rok.

1. 010/01095/0770 - zbycie gruntów – 30.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
2. 700/70005/0770 - sprzedaż działek budowlanych – 210.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu 8 działek o powierzchni ok. 0,20 ha, których minimalna cena wynosi ok. 25.000 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku).


2015 rok.

1. 010/01095/0770 - zbycie gruntów – 30.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
2. 700/70005/0770 - sprzedaż działki budowlanej – 10.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działkę o powierzchni ok. 0,10 ha, której minimalna cena wynosi ok. 10.000 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku).

2016 rok.

3. 010/01095/0770 - zbycie gruntów – 30.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działki o pow. 1ha na cele rolne.
4. 700/70005/0770 - sprzedaż działki budowlanej – 10.000 zł. Planuje się sprzedaż w drodze przetargu działkę o powierzchni ok. 0,10 ha, której minimalna cena wynosi ok. 10.000 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ulicy Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku).

BURMISTRZ


mgr Romuald M. Duszara