

Objaśnienia do Projektu Budżetu Gminy Zarszyn na 2009 rok.

Projekt budżetu Gminy Zarszyn na 2009 r. przewiduje nadwyżkę budżetową w kwocie 2 694 712,19 zł, przy planowanych dochodach w kwocie 25 410 569,04 zł oraz planowanych wydatkach w kwocie 22 715 856,85 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych wg przewidywanego stanu na 01.01.2009 r. przedstawiają się następująco:

	Kredyt lub pożyczka	kwota kredytu na 1.01.2009 r.
1.	<u>Wodociąg Jaćmierz,</u> WFOŚiGW pożyczka (w kwocie 800 000 zł) z 16.05.2002 r.	114 199,99
2.	<u>Gimnazjum w Zarszynie</u> Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej BGŻ O/Rzeszów kredyt (w kwocie 551 117 zł) z 23.07.2004 r.	70 000,00
3.	<u>Rozbudowa dróg gminnych</u> PBS O/Zarszyn kredyt (w kwocie 893 910 zł) z 08.07.2004 r.	178 800,00
4.	<u>Kanalizacja Jaćmierz, Posada Jaćmierska</u> WFOŚiGW pożyczka (w kwocie 234 800 zł) z 03.11.2004 r.	95 800,00
5.	<u>Sieć wodociągowa Długie</u> WFOŚiGW pożyczka (w kwocie 96 883,31 zł) z 08.11.2004 r.	60 000,00
6.	<u>Kredyt termomodernizacyjny SP i Gim. w Zarszynie</u> BISE kredyt (w kwocie 102 471 zł) z 30.09.2004 r.	30 969,00
7.	<u>Kredyt termomodernizacyjny z premią BGK - SP i Gimnazjum Długie</u> BISE kredyt (w kwocie 140 725 zł) z 18.01.2006	58 047,00
8.	<u>Kredyt termomodernizacyjny SP Długie (wkład własny)</u> BISE kredyt (w kwocie 126 632 zł) z 22.09.2006	58 445,56
9.	<u>Boiska sportowo – rekreacyjne Posada Zarszyńska</u> Kredyt w PBS O/Zarszyn (w kwocie 200 000 zł) - wkład własny z 25.10.2006	92 310,00
10.	<u>Kanalizacja Nowosielce</u> Pożyczka WFOŚiGW (w kwocie 685 465 zł)-wkład własny z 16.10.2006	653 491,00
11.	<u>Wodociąg Jaćmierz</u> Pożyczka WFOŚiGW (w kwocie 427 805 zł) - wkład własny z 16.10.2006	411 305,00
12.	<u>Droga i plac parkingowy w Jaćmierzu (81 000 zł wkład własny)</u> <u>i Chodnik w Zarszynie (79 000 zł)</u> Kredyt BISE z 22.09.2006 r.	91 428,58
13.	<u>Kanalizacja Jaćmierz – Posada Jaćmierska</u> Pożyczka WFOŚiGW (w kwocie 175 925 zł) z 09.02.2007 r.	158 400,00
14.	<u>Droga gminna Jaćmierz Przedmieście</u> Kredyt PBS (w kwocie 199 499,35 zł) z 29.12.2006 r.	129 675,00
15.	<u>Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego Zarszyn-Długie-Nowosielce</u> Kredyt BISE (w kwocie 1 186 000 zł) z 21.09.2007 r.	1 153 945,95
16.	<u>Oczyszczalnia ścieków w Zarszynie</u> Pożyczka WFOŚ (w kwocie 7 133 780 zł) z 29.10.2007 r.	7 133 780,00
17.	<u>Kredyt na spłatę wcześniej zaciągnięte zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów</u> Kredyt DnB NORD (w kwocie 1 012 714,5 zł) z 16.10.2008 r.	1 027 145,00
	Razem	11 517 742,08

Spląty kredytów i pożyczek w 2009 r. wynosić będą 2 694 712,19 zł, w tym:

Pożyczki w WFOŚiGW	1 806 716,21
Kredyty w DnB NORD z siedzibą w Warszawie	417 210,98
Kredyt w BGŻ O/Rzeszów	70 000,00
Kredyt w PBS O/Zarszyn	400 785,00

W 2009 r. nie planuje się zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Przewidywane zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2009 r. wynosić będzie 8 823 029,89 zł, co stanowi 34,72 % planowanych dochodów.

I DOCHODY

Do realizacji zadań ciążących na jednostkach samorządu terytorialnego niezbędne są środki finansowe gromadzone na rachunku bankowym jako dochody gminy.

Źródła planowanych dochodów na 2009 r. przedstawiają się następująco:

1.	Dochody z majątku gminy,	76 500 zł
2.	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i innych opłat	128 000 zł
3.	Dochody podatkowe	1 417 800 zł
4.	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	2 111 359 zł
5.	Subwencja oświatowa	6 531 466 zł
6.	Subwencja wyrównawcza i równoważąca	5 275 705 zł
7.	Dotacje na zadania zlecone	2 791 792 zł
9.	Dotacje na zadania własne	500 700 zł
10.	Dotacja celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji	318 370 zł
11.	Dotacja celowe z budżetu państwa realizowane na podstawie porozumień	326 681,85 zł
12.	Dotacja celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	5 764 060,19 zł
12.	Wpływy z opłat i pozostałe dochody własne	168 135 zł
	Razem	25 410 569,04zł

Subwencję oświatową, wyrównawczą i równoważącą wprowadzono do projektu budżetu w wysokości ustalonej przez Ministra Finansów na podstawie pisma znak: ST3/4820/21/2008 z dnia 10 października 2008 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminie i zadania własne wprowadzono na podstawie:

- pisma Wojewody Podkarpackiego znak: F.I-3010/31/08 z dnia 22.10.2008 r.
- pisma Krajowego Biura Wyborczego znak: DKO 421-5/08 z dnia 02.10.2008 r.

Dotację celowe z budżetu państwa w kwocie 326 681,85 zł wprowadzono do budżetu na podstawie „Porozumienia o współpracy” przy realizacji Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich zawartego między Województwem Podkarpackim a Gminą Zarszyn.

Zgodnie z Uchwałą Nr 135/2437/08 Zarządu Województwa Podkarpackiego w Rzeszowie z dnia 19 września 2008 r. w sprawie wyboru projektu do dofinansowania złożonego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004 – 2006 pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarszynie wraz z budową kolektora dosyłowego ścieków z Jaćmierza do Zarszyna” wprowadzono do budżetu dotację na w/w zadanie w kwocie 5 764 060,19 zł.

Dotację celowa z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne wprowadzono do budżetu w związku ze złożeniem przez Gminę Zarszyn wniosku o dofinansowanie zadania „Poprawa atrakcyjności miejscowości Długie i Nowosielce poprzez przebudowę drogi gminnej nr 2206R w km 0+10 do 0+551 km do 2+100 m”, gdzie dofinansowanie ze środków budżetu państwa zgodnie z zasadami programu nie może przekroczyć 50 % wartości zadania. W naszym przypadku planowana kwota będzie wynosić 318 370 zł.

Dochody z tytułu udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto zgodnie z cytowanym pismem Ministra Finansów natomiast z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto szacunkowo.

Dochody realizowane przez Urząd Skarbowy w Sanoku tj. podatek od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej wprowadzono na podstawie danych szacunkowych i przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Wpływy z opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw dotyczą opłaty skarbowej i opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, przyjęto do budżetu na podstawie danych szacunkowych i przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Dochody z majątku gminy obejmują dochody z najmu i dzierżawy lokali na działalność gospodarczą, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, wpływy ze sprzedaży drewna z lasu w Odrzechowej.

II WYDATKI

Projektowane wydatki budżetu gminy Zarszyn na 2009 r. wynoszą 22 715 856,85 zł

w tym:

- wydatki bieżące	19 503 172,85 zł
- wydatki majątkowe	3 212 684 zł

Wydatki bieżące obejmują: **19 503 172,85 zł**

- wydatki bieżące na zadania zlecone gminie 2 791 792 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne	163 214 zł
- dotacja	16 600 zł

- wydatki bieżące na zadania własne 16 711 380,85 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne	9 840 180 zł
- dotacje	714 839 zł
- wydatki na obsługę długu	700 000 zł

Wydatki majątkowe przewidziane do realizacji w 2009 r. w kwocie ogółem **3 212 684 zł** przedstawiono w załączniku nr 5, a Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne Gminy Zarszyn na lata 2009-2011 przedstawiono w załączniku Nr 6 .

Na najbliższej sesji Rady Gminy zostaną uaktualnione limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki obejmują:

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo 708 040 zł

W rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 700 000 zł

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale stanowią wydatki majątkowe w kwocie 700 000 zł, które obejmują zadania:

- Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Długiem w kwocie 150 000 zł,
- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Nowosielce w kwocie 200 000 zł,
- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Bażanówka w kwocie 100 000 zł,
- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Posada Zarszyńska w kwocie 130 000 zł,
- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn w kwocie 120 000 zł.

W rozdziale 01030 Izby rolnicze- 8 040 zł

Wydatki dotyczą wpłaty na rzecz izb rolniczych przyjęto w wysokości 2% planowanych dochodów z podatku rolnego. 8 040 zł

W dziale 020 Leśnictwo: 56 400 zł

W rozdziale 02095 Pozostała działalność – 56 400 zł

Wydatki bieżące obejmują:

- zalesianie, ochrona i pielęgnacja roślin, ścinka i zrywka drzew w tym:

- wydatki związane z utrzymaniem lasu w Pielni – 8 050 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem lasu w Odrzechowej - 48 350 zł,
w tym, wynagrodzenia i pochodne w kwocie 2 470 zł z tytułu odbioru drewna i racjonalnej gospodarki mieniem gminnym.

W dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 37 075,50 zł

W rozdziale 40002 Dostarczanie wody – 37 075,50 zł

Wydatki bieżące w wysokości 37 075,50 zł obejmują przedmiotową dotację dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie.

W dziale 600 Transport i łączność 1 026 770 zł

W rozdziale 60016 Drogi publiczne gminne – 826 770 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 190 000 zł obejmują zakup materiałów i usług remontowych dróg gminnych oraz wydatki związane z ich zimowym utrzymaniem.

Wydatki majątkowe w kwocie 636 770 zł obejmuje zadanie: „Poprawę atrakcyjności miejscowości Długie i Nowosielec poprzez przebudowę drogi gminnej nr 2206R w km 0+10 do 0+551 km do 2+100 m.”

W związku z ogłoszeniem naboru wniosków w ramach ”NARODOWEGO PROGRAMU PRZEBUDOWY DRÓG LOKALNYCH 2008 – 2011” Gmina Zarszyn zamierza złożyć wniosek o dofinansowanie w/w zadania. Poziom dofinansowania ze środków budżetu państwa zgodnie z zasadami programu nie może przekroczyć 50%.

W rozdziale 60017 Drogi wewnętrzne –100 000 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 100 000 zł dotyczą remontu dróg rolniczych.

W rozdziale 60078 Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 100 000 zł.

Zaplanowano udział własny w kwocie 100 000 zł do środków pozyskanych na remonty dróg po powodzi.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa: 431 500 zł

W rozdziale 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 431 500 zł.

Zaplanowano wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami mienia komunalnego w kwocie: 401 500 zł

w tym:

- wynagrodzenia bezosobowe związane z podziałem działek mienia komunalnego, określenie wartości nieruchomości 1 000 zł,
- opracowania projektów budowlanych 180 000 zł,
- zakup energii 12 000 zł,
- remonty mieszkań i obiektów komunalnych, usuwanie awarii 150 000 zł,
- zakup usług pozostałych 25 000 zł,
- ubezpieczenie mienia 3 000 zł
- podatek od nieruchomości 22 000 zł,
- podatek leśny 7 000 zł,
- usługi telekomunikacyjne 1 500 zł.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 30 000 zł związane są z zakupem nieruchomości na rzecz gminy.

W dziale 710 Działalność usługowa:

Planowana kwota wydatków bieżących wynosi **390 000 zł**

i obejmuje:

W rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego **353 000 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne (za wydanie decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego) - 85 000 zł,
- komisja urbanistyczna - 2 520 zł,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - 165 480 zł,
- zmianę studium ukierunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Zarszyn – 100 000 zł,

W rozdziale 71014 Opracowania geodezyjne i kartograficzne **30 000 zł**

- aktualizacja map do celów projektowych - 5 000 zł,
- usługi geodezyjne związane z nadaniem numeracji porządkowej ulic dla miejscowości Zarszyn i Posada Zarszyńska – 25 000 zł,

W rozdziale 71035 Cmentarze

- bieżące utrzymanie cmentarzy komunalnych i mogił żołnierzy **7 000 zł**

W dziale 750 Administracja publiczna przewidziano wydatki w kwocie **2 954 300 zł**

w tym:

Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie.

Kwota wydatków bieżących wynosi 198 700 i obejmuje:

- wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS, składki na fundusz pracy w wysokości 173 200 zł,
- pozostałe wydatki bieżące związane są z organizacją uroczystości jubileuszu – 50-lecia pożycia małżeńskiego, renowacją ksiąg archiwalnych, zakup druków i innych materiałów biurowych, opłaty serwisu oprogramowania ewidencji ludności, koszty szkoleń, badań okresowych i delegacji pracowników oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych i wynoszą: 25 500 zł.

Wydatki bieżące w 42,36 % pokrywa dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone przyznana w kwocie 84 179 zł.

Rozdział 75022 Rady Gmin

Planowana kwota wydatków wynosi 66 500 zł i obejmuje wydatki związane z posiedzeniami Rady Gminy, diety radnych i członków komisji, diety sołtysów uczestniczących w posiedzeniach, koszty zakupu materiałów biurowych, insygnia dla Przewodniczącego Rady Gminy, papieru, tonerów do ksera, delegacji i szkoleń oraz zakupu innych usług.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Wydatki bieżące skalkulowano na poziomie 2 568 440 zł, a przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia pracowników urzędu, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS i składki na Fundusz Pracy w kwocie 2 102 400 zł,
- pozostałe wydatki bieżące: odpis na fundusz socjalny, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług remontowych, badania okresowe pracowników, usługi telefoniczne, usługi pocztowe, koszty szkoleń, koszty obsługi prawnej i usługi BHP, różne opłaty i składki, ubezpieczenie majątku, opłaty za licencje oprogramowania i inne wydatki bieżące w kwocie 415 700 zł,
- dotacja celowa w formie porozumienia dla Urzędu Marszałkowskiego

Województwa Podkarpackiego w kwocie 50 340 zł, stanowiąca wkład własny na realizację projektu PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej.

Realizacja tego programu polegać będzie na budowie, rozbudowie lub modernizacji infrastruktury teleinformatycznej w urzędach, ze szczególnym uwzględnieniem systemów elektronicznego obiegu dokumentów z aplikacjami oraz narzędziami wspomagającymi zarządzanie jednostką samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zasad bezpieczeństwa obrotu elektronicznego. Projekt ten oznacza szerszy dostęp do naszego urzędu, pozwoli także na sprawniejszą obsługę petentów, a także skróci procedury urzędnicze. Nasi mieszkańcy będą mogli kontaktować się z urzędem również przy pomocy internetu, co zapewni szybszy termin realizacji spraw w urzędzie, a tym samym pozwoli na łatwiejszy kontakt obywateli z naszą instytucją.

Szacowany budżet projektu wynosi około 20 milionów euro. Przewiduje się, że 85% kosztów zostanie pokrytych przez Unię Europejską, natomiast pozostałe 15% kosztów pochodzić będzie z budżetów samorządów. W naszym przypadku będzie to kwota 100680 zł. Zakończenie realizacji projektu przewidziane jest na koniec 2010 roku.

Wydatki majątkowe w kwocie 29 660 zł obejmują:

- zakup sprzętu komputerowego – 20 000 zł,
- zakup kserokopiarki – 9 660 zł,

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wydatki bieżące wynoszą ogółem 66 000 zł i dotyczą promocji Gminy Zarszyn, poprzez:

- wyjazdy zespołów regionalnych i orkiestr dętych na przeglądy i imprezy okolicznościowe,
- wykonanie folderów, gadżetów i kalendarzy,
- reklamy w gazetach i publikacjach.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

Plan wydatków wynosi 25 000 zł, a związany jest z:

- opłaceniem składek członkowskich przynależności gminy do stowarzyszeń w wysokości 10 000 zł,
- opłatami za udział gminy w konkursach i rankingach - 10 000 zł,
- zakupem materiałów – 5 000 zł.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1 493 zł

W rozdziale 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1 493 zł.

Wydatki określono zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego z przeznaczeniem na aktualizację rejestrów wyborców . Wydatki pokrywa dotacja z budżetu państwa w 100%.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 207 400 zł

z tego:

W rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne planowane wydatki bieżące w kwocie 181 800 zł obejmują:

- | | |
|--|-----------|
| - Wynagrodzenia bezosobowe i składki ZUS. | 22 100 zł |
| - Ryczałty dla strażaków za udział w akcji pożarnej. | 5 000 zł |
| - Zakup paliwa, wyposażenia, części do samochodów itp. | 25 000 |
| - Zakup energii. | 62 000 zł |

- Naprawy awaryjne sprzętu i samochodów, remont budynków remiz strażackich.	25 000 zł
- Legalizacja gaśnic, usługi telekomunikacyjne, kanalizacyjne, wywóz nieczystości stałych, szkolenia, przeglądy techniczne samochodów strażackich.	18 200 zł
- Podróże krajowe służbowe.	500 zł
- Ubezpieczenie mienia i strażaków.	15 000 zł

W rozdziale tym przewidziana jest również pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Sanockiego w kwocie 9 000 zł przeznaczaniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sanoku na zakup samochodu strażackiego.

W rozdziale 75414 Obrona cywilna wydatki bieżące w kwocie 2 000 zł dotyczą bieżących potrzeb w związanych z obroną cywilną.

W rozdziale 75414 Zarządzanie kryzysowe występują wydatki bieżące w kwocie 23 600 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne – 4 600 zł.

Pozostałe wydatki - 19 000 zł przeznaczone będą na zakup systemu monitorującego stan wody na potoku Pielnica oraz na zakup materiałów potrzebnych do realizacji zadań w zakresie zarządzania kryzysowego.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 85 300 zł

W rozdziale 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych zaplanowane wydatki w kwocie **85 300 zł** obejmują,

- wynagrodzenie za inkaso podatków i wynagrodzenia za doręczenie nakazów 57 300 zł
- pozostałe wydatki bieżące tj. zakup formularzy podatkowych, opłaty pocztowe, koszty upomnień, koszty egzekucyjne, opłaty licencyjne za programy podatkowe 28 000 zł.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego 700 000 zł

W rozdziale 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano szacunkowo kwotę odsetek od kredytów i pożyczek w wysokości 700 000 zł.

W dziale 758 Różne rozliczenia wydatki ogółem wynoszą 500 000 zł

W rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe zaplanowano 500 000 zł, z tego:

- rezerwa ogólna – 60 000 zł, co stanowi 0,26 % planowanych wydatków
- rezerwy celowe w kwocie 440 000 zł co stanowi 1,94 % planowanych wydatków, w tym:
 - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 40 000 zł,
 - rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 400 000 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatki ogółem wynoszą 9 155 576 zł.

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 8 664 322 zł

ROZDZIAŁY	WYDATKI BIEŻĄCE		
	Ogółem w zł	Wynagrodzenia i pochodne	Pozostałe wydatki
80101 Szkoły Podstawowe	5 157 356	4 050 757	1 106 599
W tym: remonty	231 000	0	231 000
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	387 433	339 990	47 443
80104 Przedszkola	117 258	0	117 258
80110 Gimnazja	2 156 385	1 875 390	280 995
80113 Dowożenie uczniów do szkół	313 800	134 775	179 025
80114 Zespoły ekonomiczno – administracyjne szkół	492 890	444 640	48 250
80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	39 200	0	39 200
RAZEM	8 664 322	6 845 552	1 818 770

Wynagrodzenia i pochodne zaplanowano z uwzględnieniem płac wynikających z umów, godzin ponadwymiarowych, nagród jubileuszowych dla 25 osób, odpraw emerytalnych dla 11 osób, dodatków motywacyjnych, nagród, awansów zawodowych dla 2 nauczycieli, urlopów dla poratowania zdrowia dla 4 nauczycieli, waloryzacji wynagrodzeń dla nauczycieli 5% od 1 stycznia 2009 r. oraz 5 % od 1 września 2009 r., dla pozostałych pracowników w wysokości 3,9 %, nagród dla pracowników obsługi szkół, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, składkami ZUS i składkami na Fundusz Pracy.

Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 1 818 770 zł obejmują:

- remonty szkół 231 000 zł,
w tym:
SP Bażanówka – wymiana tynków w piwnicach szkoły, wykonanie ogrodzenia – 20 000 zł,
SP i Gimnazjum w Długiem – położenie wykładziny termozgrzewalnej PCV na korytarzach szkolnych, remont ogrodzenia, czyszczenie i malowanie parkietu w sali gimnastycznej – 20 000 zł,
SP Jaćmierz – położenie wykładziny termozgrzewalnej na korytarzu parteru, wymiana drzwi wejściowych - 15 000 zł,
- SP Nowosielce – izolacja fundamentów, odwodnienie, wymiana pokrycia dachu na budynku starej szkoły, wymiana siatki ogrodzeniowej – 150 000 zł,
- SP Pielnia – czyszczenie i malowanie parkietu w 3 salach lekcyjnych, podwyższenie barierki na schodach – 5 000 zł,
- SP i Gimnazjum Zarszyn – wymiana 6 skrzydeł drzwi na parterze, malowanie lamperii na korytarzach 6 000 zł,
- ZEAS – malowanie ścian, położenie podłóg, wymiana 3 szt. okien i drzwi, położenie płytek na korytarzu, remont sanitariatów – 15 000 zł.
- dotację celową dla Gminy Besko i Rymanów za dzieci uczęszczające do niepublicznego przedszkola w kwocie 54 987 zł,
- pomoc finansową dla Gminy Miasta Sanok w formie dotacji celowej za dzieci uczęszczające do publicznego przedszkola w kwocie 62 271zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe obejmują niezbędne koszty związane z funkcjonowaniem szkół

(energia, zakup materiałów biurowych, papierniczych, tuszy i tonerów do urządzeń drukarskich, rozmowy telefoniczne, opłaty za dostęp do sieci Internet, badania lekarskie, wywóz nieczystości itp.), zawierają również dodatek mieszkaniowy i wiejski dla nauczycieli, odpis na fundusz socjalny. Przedstawione wyżej wydatki skalkulowano na kwotę 1 305 512 zł,

- wydatki związane z zakupem paliwa, części zamiennych i bieżących remontów autobusów szkolnych wynoszą 165 000 zł.

Wydatki majątkowe w tym dziale zaplanowano na kwotę 491 254,00 zł, w tym na zadania:

1. „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej” w kwocie 481 254 zł.
Gmina Zarszyn złożyła wniosek o dofinansowanie w/w zadania w procedurze preselekcji do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podkarpackiego, działanie nr. 5.1 – Infrastruktura edukacyjna. Przedmiotem wniosku są prace budowlane, które pozwoliłyby zakończyć rozbudowę Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół szkoły. Dofinansowanie w ramach w/w programu wynosi 70 % kosztów kwalifikowanych.
2. Zakup sprzętu komputerowego – 10 000 zł.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowane wydatki wynoszą 252 847 zł.

W rozdziale 85401 Świetlice szkolne – zaplanowano wydatki bieżące świetlic szkolnych w kwocie **251 847 zł**

z tego:

- wynagrodzenia i pochodne w kwocie 226 470 zł
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 25 377 zł

W rozdziale 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – planowane wydatki na zakup materiałów edukacyjnych wynoszą 1 000 zł.

Ogółem wydatki bieżące oświaty i edukacji wynoszą 8 917 169 zł

w tym: wynagrodzenia i pochodne 7 072 022 zł

Otrzymana kwota subwencji oświatowej wynosi 6 531 466 zł i nie pokrywa kosztów wynagrodzeń pracowników. Z budżetu gminy sfinansowanie wydatków bieżących wynosi **2 385 703 zł.**

W dziale 851 Ochrona zdrowia – planowane wydatki bieżące wynoszą 100 000 zł.

W rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii planowane wydatki bieżące 15 000 zł, są związane z realizacją gminnego programu przeciwdziałania narkomanii.

W rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano wydatki w wysokości 85 000 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 30 000 zł.

Pozostałe wydatki przewidziane w kwocie 55 000 zł związane są z zadaniami przeciwdziałania alkoholizmowi zgodnie z gminnym programem profilaktyki.

Dział 852- Pomoc społeczna

Planowane wydatki bieżące na zadania własne i zadania zlecone wynoszą ogółem

4 130 029,85 zł

w tym:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wydatki ogółem	Finansowanie zadań		
		Zadania zlecone sfinansowane dotacją	Zadania własne sfinansowane dotacją	Zadania własne sfinansowane środkami własnymi
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 678 038	2 656 400	-	21 638,00
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne	4 520	4 520	-	-
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	282 600	28 600	164 000	90 000,00
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	5 000	-	-	5 000,00
Rozdział 85219 Ośrodek pomocy społecznej	379 590	-	131 700	247 890,00
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	111 600	16 600	-	95 000,00
Rozdział 85295 Pozostała działalność	342 000	-	205 000	137 000
Ogółem	3 803 348	2 706 120	500 700	596 528

W rozdziale 85295 Pozostałą działalność w kwocie 326 681,85 zł obejmują środki Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu „Czas na aktywność w Gminie Zarszyn”.

Planowane wydatki na wypłatę zasiłków, opłacenie składek, dodatki mieszkaniowe i usługi opiekuńcze dla podopiecznych Ośrodka Pomocy oraz dożywianie dzieci wynoszą:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wydatki ogółem	Zadania zlecone sfinansowane dotacją	Zadania własne sfinansowane dotacją	Zadania własne sfinansowane środkami własnymi
Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 579 030	2 579 030	-	-
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre	4 520	4 520	-	-

świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne				
Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	282 600	28 600	164 000	90 000
Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe	5 000	-	-	5 000
Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	111 600	16 600	-	95 000
Rozdział 85295 Pozostała działalność	342 000	-	205 000	137 000
Ogółem	3 324 750	2 628 750	369 000	327 000

Pozostałe wydatki bieżące działu 852 Pomoc społeczna wynoszą 478 598 zł i obejmują koszty obsługi świadczeń i koszty utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Planowane wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników w dziale 852 Pomoc społeczna wynoszą:

Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	-	68 745zł (od pracowników) 22 030 zł (od podopiecznych)
Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne	-	4 520 zł (od podopiecznych)
W rozdziale 852 19 Ośrodki pomocy społecznej	-	322 507 zł
Razem	-	417 802 zł

Wydatki na obsługę świadczeń i utrzymanie GOPS (telefony, poczta, energia, czynsz, materiały biurowe. Środki BHP, serwis oprogramowania, odpis na ZFŚS itp.) zaplanowano na kwotę 60 796 zł.

W dziale 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska zaplanowano wydatki w wysokości **1 207 125,50 zł**, które w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

- Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 454 730,50 zł, z tego:
 - wydatki bieżące w wysokości 54 730,50 zł obejmują dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie
 - wydatki majątkowe w kwocie 400 000 zł obejmują zadanie: „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Zarszynie wraz z budową kolektora dosyłowego ścieków z Jaćmierza do Zarszyna” w zakresie robót budowlano-montażowych obejmujących elementy niezbędne do prawidłowego działania oczyszczalni ścieków.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – wydatki bieżące w kwocie 103 395 zł obejmują dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zarszynie.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatki bieżące wynoszą 40 000 zł.

W kwocie tej zaplanowano zakup materiałów potrzebnych na odnowienie przestanków autobusowych, wywozu nieczystości, kosztów związanych z pracami porządkowymi na działkach gminnych oraz wydatki dotyczące uprzątnięcia bezdomnych i padłych zwierząt.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – przywiduje się wydatki bieżące w wysokości - 7 000 zł przeznaczone na zakup sadzonek i prace związane z wykonaniem skwerów na działkach gminnych, które w znacznej części poprawią estetykę i wizerunek zewnętrzny naszej gminy.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatki bieżące wynoszą 320 000 zł.

w tym:

- zakup energii do oświetlenia ulic, placów i dróg - 250 000 zł,
- konserwacja oświetlenia - 70 000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 282 000 zł, z przeznaczeniem na wykonanie oświetlenia ulicznego w Odrzechowej – 132 000 zł i w Posadzie Zarszyńskiej – 150 000 zł.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki w wysokości **424 500 zł**, z tego:

W rozdziale 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury - wydatki bieżące -25 000 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne – 3 000 zł,

Pozostałe wydatki w kwocie 22 000 zł są związane z realizacją imprez kulturalnych – dożynek gminnych, biesiad KGW, przeglądów kapel, wystaw i organizację imprez okolicznościowych.

W rozdziale 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby wydatki bieżące ogółem wynoszą 219 500 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 23 500 zł,
- energia 35 000 zł,
- remonty i naprawy awaryjne w domach ludowych - 146 000 zł,
- zakup środków czystości i materiałów eksploatacyjnych - 10 000 zł,
- wywozy nieczystości, opłaty za wodę i kanalizację, legalizacja gaśnic itp. – 5 000 zł

W rozdziale 92116 Biblioteki wydatki w kwocie 180 000 zł obejmują dotację podmiotową dla instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Zarszynie

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport wydatki ogółem wynoszą **347 500 zł**

W rozdziale 92601 Obiekty sportowe wydatki ogółem wynoszą 273 500 zł,

z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 30 500 zł, które obejmują:

- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne - 7 000 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem obiektów sportowych - energia, konserwacje, ubezpieczenia budynków, usługi wodno-kanalizacyjne – 8 500 zł,
- remont szatni sportowej w Posadzie Zarszyńskiej – 15 000 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 243 000 zł są przeznaczone na realizację następujących zadań:

1. Remont boiska sportowego i szatni sportowej w miejscowości Długie w kwocie 83 000 zł,
2. Budowę szatni sportowej w miejscowości Pielnia w kwocie 130 000 zł,

3. Budowę boiska sportowego w miejscowości Jaćmierz w kwocie 30 000 zł.

W rozdziale 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, wydatki w kwocie 74 000 zł obejmują :

- dotacja na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w wysokości 60 000 zł,
- organizację masowych imprez sportowych oraz imprez sportowych dla dzieci i młodzieży w wysokości – 14 000 zł ,
w tym: wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 2 000 zł.