

**UCHWAŁA NR IV/24/2011**  
**RADY GMINY STEGNA**

z dnia 26 stycznia 2011 r.

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Stegna na rok 2011**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**§ 1.** Dochody budżetu w wysokości 37 052 127 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 23 857 717 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 13 194 410 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Wydatki budżetu w wysokości 35 728 018 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 24 848 161 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 10 879 857 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2.

**§ 3.** W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 165 000 zł,
- 2) celową w wysokości – 468 253 zł, z przeznaczeniem na:
  - a) wydatki oświatowe w kwocie – 408 653 zł,
  - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie – 59 600 zł.

**§ 4.** Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2011, zgodnie z Załącznikiem nr 3.

**§ 5.** Nadwyżkę budżetu w wysokości 1 324 109 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów w kwocie 1 324 109 zł.

**§ 6.** Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 3 175 891 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 4 500 000 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

**§ 7.** Dochody w wysokości 3 158 730 zł i wydatki w wysokości 3 158 730 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zgodnie z Załącznikami nr 5 i 6.

**§ 8.** Dochody w wysokości 758 000 zł i wydatki w wysokości 758 000 zł na realizację własnych zadań bieżących gminy finansowane z budżetu państwa, zgodnie z Załącznikami 7 i 8.

**§ 9.** Dochody w wysokości 58 065 zł i wydatki w wysokości 28 598 zł na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z Załącznikami nr 9 i 10.

**§ 10.** Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000 zł.

**§ 11.** Brak treści

- 1) Ustala się dochody w kwocie 300 000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 294 600 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
- 2) Ustala się wydatki w kwocie 5 400 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- 3) Plan dochodów i wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii środowiska przedstawia Załącznik nr 11.

**§ 12.** Ustala się kwotę wydatków na Izby Rolnicze w wysokości 27 800 zł.

**§ 13.** Ustala się dochody z korzystania ze środowiska w wysokości 12 000 zł oraz wydatki w wysokości 27 150 zł na ochronę środowiska, zgodnie z Załącznikiem nr 12.

**§ 14.** Wyodrębnia się w budżecie kwotę 270 642 zł do dyspozycji sołectw, zgodnie z Załącznikiem nr 13.

**§ 15.** Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z Załącznikiem nr 14.

**§ 16.** Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 502 866 zł, wydatki – 502 866 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 15.

**§ 17.** Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 10 Uchwały;
- 2) dokonywania innych niż określone w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) zmian w budżecie, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

**§ 18.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

**§ 19.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego (budżet uchwalony po 1 stycznia 2011 roku).

Przewodnicząca Rady Gminy

.....

## Uzasadnienie

Budżet na 2011 r. został opracowany na podstawie ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i Uchwale Nr XLI/424/10 Rady Gminy Stegna z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Przy pracach projektowych budżetu uwzględniono i wykorzystano informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów z 12.10.2010 r. ST3-4820/26/2010 w sprawie:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011,
- planowanej na 2011 r. kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- niektórych założeń i wskaźników przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2011 r.

Przy ustalaniu budżetu na 2011 rok za podstawę przyjęto rok 2010 jako bazowy oraz prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 102,3 % oraz średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 100 %. Pozostałe składki nie uległy zmianie.

Projektowane na 2011 r. dochody gminy ogółem wynoszą 37 052 127 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

Na wielkość dochodów gminy wpływa:

- 1) dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 3 158 730 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5,
- 2) dotacja celowa na zadania własne w kwocie 758 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7,
  - ujęte w projekcie budżetu państwa na 2011 r.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody bieżące ujęte w budżecie na 2011 rok wynoszą 23 857 717 zł, zaś dochody majątkowe 13 194 410 zł ( w tym z tytułu dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków UE - 8 187 110 zł) i dotyczą one:

- 1) wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 5 000 zł,
- 2) wpływów z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 5 002 300 zł,
- 3) wpływów środków na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskanych ze środków Unii Europejskiej 8 129 045 zł,
- 4) wpływów środków z Samorządu Województwa Pomorskiego w ramach porozumienia między jednostkami - 58 065 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9.

Plan dochodów na 2011 rok jest o 24,3 % większy od przewidywanego wykonania 2010 roku.

Na wielkość budżetu mają wpływ następujące źródła dochodów:

### 1) Podatek od nieruchomości

Zakłada się, że wpływy do budżetu gminy z tytułu podatku od nieruchomości wyniosą 4 900 000,- zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Planowany podatek od nieruchomości nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno szacunkowy. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie budżetu w zależności od podstawy opodatkowania. Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych w 2011 roku szacuje się w kwocie 2 600 000 zł natomiast od osób fizycznych 2 300 000 zł.

## **2) Podatek rolny**

Dochody z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych ustalono na kwotę 1 390 000 zł tj. o 28,8 % więcej od przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Z uwagi na pozostawienie takiej samej stawki średniej ceny skupu żyta, będącej podstawą ustalenia podatku rolnego w 2011 r. tzn. 34,10 zł za jeden kwintal żyta, do ustalenia planu podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych do projektu budżetu na 2011 rok przyjęto wartość przewidywanego wykonania w 2011 r. zwiększając o wpływy z zaległości.

Ustalony na 2011 rok podatek rolny od osób fizycznych wynosi 1 000 000 zł, a od osób prawnych 390 000 zł.

## **3) Rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach i opłatach**

Do projektu budżetu na 2011 rok wielkość rekompensaty ustalono w kwocie 184 975 zł od osób prawnych na podstawie złożonych deklaracji w 2010 roku. Rekompensata dotyczy ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości Zakładów Pracy Chronionej, która jest refundowana przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

## **4) Podatek leśny**

Do ustalenia podatku leśnego zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2010 r. przyjęto iloczyn średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa tj. 154,65 x 0,220 m<sup>3</sup> oraz powierzchni lasów. Zgodnie z ustawą o podatku leśnym podatek ten na terenie gminy obniża się o 50 % jako lasy ochronne. Ustalony podatek na 2011 rok wynosi 28 000 zł i wzrósł na 1ha lasu o 3,98 zł.

## **5) Podatek od środków transportowych**

Na 2011 rok do projektu budżetu za podstawę wyliczenia podatku od środków transportowych przyjęto poziom podatku należnego w 2010 roku zwiększając o 3,3 %. Przewidywane wpływy w 2011 roku wyniosą 55 000 zł od osób fizycznych i 5 300 zł od osób prawnych.

## **6) Podatek dochodowy od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej**

Na 2011 rok dochody te ustalono w kwocie 42 000 zł, tj. na poziomie 2010 r. i przewidywanego wykonania 2010 roku. Podatek ten nalicza i rozlicza Urząd Skarbowy w Malborku, a wpłacone należności przekazuje na konto gmin.

## **7) Podatek od spadków i darowizn**

Na 2011 rok ustalono mniejsze wpływy niż w 2010 roku. Przyjęto do projektu szacunkowo przewidywane wykonanie tj. 40 000 zł. Podatek ten pobierany jest także przez Urząd Skarbowy w Malborku i odprowadzany na rachunek gminy.

## **8) Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Podatek od czynności cywilno prawnych pobiera Urząd Skarbowy i w całości przekazuje na rachunek gminy. Do projektu przyjęto wielkości szacunkowe na podstawie przewidywanego wykonania roku bazowego. Ustalono szacunkowo, że wpływy tego podatku w 2011 roku wyniosą 10 000 zł od osób prawnych i 300 000 zł od osób fizycznych.

## **9) Wpływy z opłaty skarbowej**

Wpływy z opłaty skarbowej na 2011 rok również ustalono szacunkowo na poziomie przewidywanego wykonania w 2010 roku. Przyjęto, że wpływy z tej opłaty wyniosą 40 000 zł.

## **10) Opłata miejscowa i targowa**

Do projektu budżetu na 2011 rok wpływy z opłaty miejscowej ustalono w wysokości 230 000 zł. Porównano wpływy z 2006 r. (180 000 zł), 2007 r. (270 000 zł) i 2008 r. (260 000 zł), 2009 r. (260 000 zł), 2010 r. (233 400 zł na 31.10). Wpływy te w dużej mierze zależą od pogody, w związku z czym przyjęto szacunkowo na podstawie wykonania 2010 r.

Opłatę targową ustalono szacunkowo w wysokości 128 000 zł, na podstawie faktycznego wykonania 2010 r.

### 11) Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

Do projektu na 2011 rok przyjęto wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu z projektu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planowane wpływy wynoszą 300 000 zł.

### 12) Udziały w podatkach

Zgodnie z informacją Ministra Finansów planowane udziały gminy Stegna w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2011 rok wynoszą 3 054 020 zł ( 2010 r. 2 858 688 zł). Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w 2011 roku wynosić będzie 37,12 %.

Z przesłanej informacji z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynika, że ustalony udział nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 35 000 zł tj. na identycznym poziomie jak w 2010 roku.

### 13) Dochody z majątku gminy

W projekcje budżetu uwzględniono dochody z majątku gminy na podstawie informacji o stanie mienia komunalnego. Za podstawę przyjęto wykaz nieruchomości i działek przeznaczonych do sprzedaży i dzierżawy oraz obowiązujących stawek za czynsz mieszkaniowy. Planowane dochody przyjęte do projektu budżetu 2011 wynoszą 6 038 195 zł i dotyczą:

- wpływów z dzierżaw i dochodów z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych – 531 271 zł,
- wpływów z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 179 424 zł,
- wpływów ze sprzedaży lokali i działek – 5 002 300 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 5 000 zł,
- wpływów z opłaty adiacenckiej i planistycznej – 310 000 zł,
- dzierżawy terenów łowieckich – 2 200 zł
- pozostałych wpływów – odsetki – 8 000 zł.

### 14) Różne rozliczenia

Część oświatowa subwencji ogólnej na 2011 rok 6 845 040 zł została przez Ministerstwo Finansów wstępnie ustalona na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły;
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2010 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB;
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC, wyliczonych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Projektowana subwencja oświatowa na 2011 rok jest o 251 109 zł większa od przyznanej w 2010 r.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwotę podstawową otrzymują gminy, których dochód podatkowy na jednego mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju wynosi 1 180,20 zł, natomiast wskaźnik dochodów podatkowych gminy Stegna do liczby mieszkańców gminy wynosi 1 093,96 zł, tj. 92,69 % wskaźnika krajowego w związku z czym gminie Stegna nie przysługuje kwota podstawowa części wyrównawczej.

Wysokość kwoty uzupełniającej zależy jest od gęstości zaludnienia w gminie w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Ustalona na 2011 rok kwota uzupełniająca wynosi 1 035 415 zł i jest o 19 614 zł niższa od 2010 roku.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21 a ustawy o dochodach gmin. Podstawą wyliczenia tej subwencji są kwoty wydatków na dodatki mieszkaniowe w gminach. Wyliczona w 2011 roku część równoważąca subwencji ogólnej wynosi 38 993 zł i jest o 169 zł niższa od 2010 roku.

## 15) Dotacje

Do projektu budżetu na 2011 rok przyjęto plan dotacji na podstawie informacji Wojewody Pomorskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz prognozy od pozostałych gestorów przekazujących dotacje:

- a) dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie 3 158 730 zł;
  - administracji państwowej (USC, ewidencja ludności) 91 000 zł,
  - świadczeń rodzinnych 3 045 600 zł,
  - składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 20 500 zł,
  - prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców 1 630 zł.
- b) dotacje celowe na własne zadania bieżące gmin na zasiłki stałe 334 000 zł,
- c) dotacje celowe na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej 97 500 zł,
- d) dotacje celowe na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na bezp. 157 500 zł,
- e) dotacje celowe na własne zadania bieżące gmin na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej 39 000 zł,
- f) dotacje celowe na własne zadania bieżące gmin na dożywianie dzieci i dorosłych 130 000 zł,
- g) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z UE 8 129 045 zł,
- h) dotacje celowe z samorządu województwa pomorskiego 58 065 zł.

## 16) Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Do projektu budżetu przyjęto odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 45 000 zł (w tym: opłata prolongacyjna 10 000 zł) obliczone szacunkowo na podstawie wpłat za 2010 r.

## 17) Dochody jednostek podległych gminie

Do projektu przyjęto dochody jednostek oświatowych i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w kwocie 157 905 zł. Przyjęte dochody dotyczą opłaty stałej w przedszkolach 105 360 zł, usług opiekuńczych 8 000 zł, opłat rodzin na DPS i odsetek karnych i od środków na rachunku bankowym GOPS-u 31 320 zł oraz 13 225 zł tj. 50 % dochodów gminy od zwrotów świadczeń alimentacyjnych od kwoty 26 450 zł.

## 18) Pozostałe wpływy

Łącznie do projektu budżetu na 2011 rok przyjęto 45 444 zł wpływów, które dotyczą:

- dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami ( 496 zł x 5%) 24 zł,
- opłat za zajęcie pasa drogowego 6 500 zł,

- wpływów z usług (palenie co) 5 000 zł,
- mandatów nałożonych przez Straż Gminną 7 000 zł,
- zwroty kosztów upomnienia i kosztów sądowych 14 000 zł,
- wynagrodzenia płatnika składek 920 zł,
- wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska 12 000 zł,

Dochody te do projektu budżetu przyjęto w wielkościach szacunkowych na podstawie przewidywanego wykonania 2010 r.

### **Wydatki budżetowe**

Przy projektowaniu wydatków przyjęto, że wydatki budżetu są przeznaczone na realizację:

- zadań własnych gminy,
- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały,
- zadań przyjętych przez gminę w drodze umowy lub porozumienia, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

Planowane wydatki gminy na 2011 rok wynoszą 35 728 018 zł w tym:

- wydatki na zadania własne gminy wynoszą 32 569 288 zł,
- wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 3 158 730 zł.

Inny podział wydatków to:

- wydatki bieżące, które wynoszą 24 848 161 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 10 879 857 zł.

Wykaz zadań inwestycyjnych został przedstawiony w załączniku nr 3 do projektu uchwały rady gminy. Zadania te planuje się pokryć dochodami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej 8 129 045 zł, dotacji celowej z samorządu wojewódzkiego 58 065 zł oraz 2 469 335 z własnych środków.

W wydatkach majątkowych zaplanowano wydatki na zakup udziałów w kapitale własnym Centralnego Wodociągu Żuławskiego i Przedsiębiorstwa „Mierzeja” w kwocie 223 412 zł.

W projekcie budżetu utworzono rezerwy:

- a) ogólną 165 000 zł na wydatki, które mogą pojawić się w toku wykonywania budżetu, jak i na uzupełnienie przewidzianych do realizacji od początku roku 2011 wydatków budżetu;
- b) rezerwę celową „oświatową” 408 653 zł na wzrost wynagrodzeń od września 2011 r., nagrody jubileuszowe, nagrody Wójta, odprawy emerytalne, awanse zawodowe nauczycieli, wypłatę zasiłków na zagospodarowanie oraz pochodne od wynagrodzeń;
- c) rezerwę celową „kryzysową” 59 600 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego

Zaplanowano środki na obsługę długu publicznego w wysokości 700 000 zł.

Wydzielono środki - 2 % planowanych dochodów z podatku rolnego tj. 27 800 zł na rzecz Izby Rolniczych,

Do projektu budżetu gminy na 2011 rok po stronie wydatków ujęto dotacje w wysokości 774 441 zł na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 14 do uchwały):

- a) 24 300 zł na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie kultury fizycznej i sportu,
- b) wydzielono środki – 27 598 zł na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień lub umów między jednostkami samorządu terytorialnego na pokrycie zwrotu kosztów za przedszkole niepubliczne dla Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański i Urzędu Miasta Gdańska.
- c) 110 000 zł przeznaczono z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na prowadzenie zajęć profilaktycznych w Gminnym Ośrodku Kultury,

- d) przeznaczono 1 000 zł na dofinansowanie telefonu zaufania. Środki te wydzielono z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- e) 611 543 zł dla instytucji kultury na realizację zadań w zakresie bibliotek i świetlic. Dotacja na biblioteki wynosi 223 923 zł tj. o 3,5 % mniej niż w 2010 r., natomiast na świetlice wiejskie 387 620 zł tj. o 22,60 % więcej od planu na 2010 r. Gmina przekazała instytucji kultury obiekty w trwałe zarząd, co pozwala jej również generować dodatkowe dochody.

W wydatkach bieżących uwzględniono wpłaty na fundusze celowe:

- a) 60 000 zł Policji na pokrycie kosztów wyżywienia, zakwaterowania, zakupu paliwa dla dodatkowych patroli policjantów zatrudnionych w okresie sezonu letniego,
- b) 6 000 zł przeznaczono dla Straży Granicznej na zakup paliwa za dodatkowe patrole w okresie sezonu letniego.

Pozostałe wydatki bieżące ujęte w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej to:

**Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo – 5 000 zł**

- udrożnienie systemu melioracji szczegółowej,
- wyłączenie gruntów z produkcji rolnej

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku bazowego.

**Dz. 600 Transport i łączność – 69 890 zł**

W dziale 600 projektu budżetu na 2011 rok, wydatki bieżące zaplanowano na realizację następujących zadań:

- zakup materiałów do ochrony i utrzymania dróg gminnych,
- remont cząstkowy dróg gminnych,
- przegląd techniczny i ubezpieczenie samochodu
- zimowe utrzymanie dróg gminnych

**Dz. 630 Turystyka – 171 200 zł**

Wydatki w dziale 630 dotyczą min:

- prowadzenia na zlecenie kąpielisk w Mikoszewie, Stegnie i Jantarze oraz koszty przygotowania i likwidacji,
- wykonania i renowacji tablic informacyjnych,
- naprawy i malowania sprzętu ratowniczego,
- uczestnictwa w targach turystycznych,
- zakup energii i wody do biura plaży w Jantarze i Stegnie,
- umowy – zlecenia dla pracownika sezonowego informacji turystycznej,
- zakup paliwa do łodzi ratowniczej.

Z funduszu sołeckiego przeznaczono kwotę 1 500 zł

**Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa – 1 056 239 zł**

Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą utrzymania budynków gminnych, geodezji i gospodarki gruntami. Należą do nich min:

- należny podatek od nieruchomości za budynki i pozostałe grunty będące własnością gminy,
- koszty utrzymania mieszkań wielorodzinnych i lokali użytkowych (opał, koszty zatrudnienia palacza),
- operaty szacunkowe nieruchomości, opłata z tytułu wyłączenia gruntów, podziały geodezyjne, koszty notarialne, odpisy z ksiąg wieczystych, wyrisy do sprzedaży działek,
- koszty postępowania sądowego,



- ubezpieczenie lokali gminnego zasobu nieruchomości

#### **Dz. 710 Działalność usługowa – 230 000 zł**

Środki w tym dziale zaplanowano na opracowania i koncepcje urbanistyczne zagospodarowania terenów, projekty decyzji na ustalenie warunków zabudowy, koszty komisji urbanistycznych, ogłoszenia prasowe. Środki zaplanowane na 2011 rok wynoszą 230 000 zł.

#### **Dz. 750 Administracja publiczna – 3 903 400 zł**

Ogółem wydatki bieżące ujęte na administrację publiczną są o 304 310 zł większe od projektu planu na 2010 r.

Wydatki bieżące na administrację publiczną to:

- wydatki na administrację rządową, na które gmina częściowo otrzymuje dotację 91 000 zł (2010 r. 91 000 zł),
- wydatki rady gminy 145 000 zł ( 2010 r. – 122 165 zł ) wzrost o 18,70 %
- promocja gminy 177 630 zł (2010 r. – 180 000 zł) spadek o 1,3 %,
- pozostała działalność tj. koszty zatrudnienia pracowników robót publicznych i prac interwencyjnych 102 691 zł ( 2010 r. – 80 340 zł ) wzrost 27,9 % oraz opłaty i składki na rzecz organizacji, do których gmina zgłosiła przynależność (51 000 zł),

Najwyższe wydatki w tym dziale dotyczą rozdziału 75023 Urzędy Gminy 3 336 079 zł, gdzie wzrost do planu wydatków bieżących z 2010 roku wynosi 6,8 %.

Z funduszu sołectkiego przeznaczono kwotę 8 356 zł.

#### **Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1 630 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą prowadzenia stałego rejestru wyborców, na które gmina otrzymuje dotacje.

#### **Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 410 938 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące o 8,4 % wyższe od planu 2010 r.

Zaplanowane na 2011 rok wydatki bieżące w tym dziale dotyczą:

- utrzymania ochotniczych straży pożarnych 257 500 zł (2010 r. 240 000 zł),
- straży gminnej 147 938 zł ( 2010 r. – 133 901 zł),
- obrony cywilnej 5 500 zł ( 2010 r. 5 500 zł).

Wydatki bieżące na ochronę przeciwpożarową dotyczą głównie:

- zakupu paliwa i części zamiennych do samochodów strażackich,
- wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych za utrzymanie w pełnej gotowości bojowej samochodów strażackich,
- zakup opału i energii,
- zakupu sprzętu gaśniczego i łączności,
- opłat za rozmowy telefoniczne, legalizację aparatów powietrznych i gaśnic, wywozu nieczystości,
- remontów pojazdów i sprzętu,
- ubezpieczeń pojazdów i strażaków,
- przeglądów technicznych pojazdów.

#### **Dz. 756 Dochody osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 138 000 zł**

W dziale tym ujęto wszystkie wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych min: wynagrodzenia za inkaso podatków i opłat, składki na ubezpieczenia społeczne, zakup materiałów (toner,

papier do drukarek, zakup druków), opłaty za doręczone nakazy płatnicze, przesyłki listowe, upomnienia, opłata komornicza, szkolenia pracowników podatkowych, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego. W porównaniu z przewidywanym wykonaniem za 2010 rok wydatki w tym dziale spadną o 12,10 %. Główny spadek wydatków w tym dziale dotyczy opłat prowizyjnych za inkaso podatków i opłat.

**Dz. 801 Oświata i wychowanie – 10 090 647 zł**

**Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 427 400 zł**

**Dz. 758 Rezerwa oświatowa – 408 653 zł**

Na wyszczególnione powyżej trzy działy dotyczące pozostałych bieżących wydatków oświatowych zaplanowano w projekcie budżecie na 2011 rok 10 926 700 zł.

Płace na oświatę zaplanowano w pełnej wysokości na poziomie grudnia 2010 r. a środki na odprawy emerytalne, awanse zawodowe, nagrody jubileuszowe oraz wzrost wynagrodzeń o 7 % od września 2011 r. dla nauczycieli zatrzymano w rezerwie oświatowej.

Planowane ogółem (bieżące, inwestycyjne, dotacje) wydatki na oświatę zostaną pokryte z następujących źródeł:

- subwencji oświatowej 6 845 040 zł,
- opłaty stałej za przedszkole 105 360 zł,
- dotacji celowej na termomodernizację obiektów oświatowych 1 571 636 zł,
- dochodów własnych gminy 2 404 664 zł.

Do zadań własnych gminy należy utrzymanie przedszkoli oraz dowóz uczniów do szkół.

W budżecie na dowożenie uczniów do szkół zaplanowano kwotę 582 419 zł, na utrzymanie przedszkoli 1 107 039 zł oraz utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych 289 962 zł.

**Dz. 851 Ochrona zdrowia – 169 000 zł**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości uzyskanych dochodów z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych i dotyczą zadań w projekcie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 163 600 zł i (bez inwestycyjnych 20 000 zł i dotacji celowych 111 000 zł) zwalczania narkomanii 5 400 zł.

W załączniku Nr 11 do niniejszej uchwały przedstawiony został preliminarz dochodów i wydatków (300 000 zł) w rozbiciu na klasyfikację budżetową oraz szczegółowość wykonywanych zadań.

**Dz. 852 Opieka społeczna zadania zlecone i własne – 4 955 130 zł**

Zadania bieżące z zakresu opieki społecznej finansowane są ze środków własnych oraz z budżetu państwa. Projekt planu wydatków na zadania zlecone wynosi 3 066 100 zł, na które gmina otrzymuje dotacje. Projekt planu wydatków zadań własnych wynosi 1 889 030 zł z czego 758 000 zł gmina otrzyma w postaci dotacji z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego a 1 131 030 zł pokryje z własnych dochodów. Z kwoty tej 140 000 zł przeznaczono na dodatki mieszkaniowe.

**Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 866 671 zł**

W budżecie na 2011 rok w dziale tym na wydatki bieżące przeznaczono o 7,35 % więcej niż w 2010 roku.

Środki zabezpieczone w tym dziale zaplanowano na realizację następujących zadań bieżących:

- oświetlenie uliczne i konserwacja oświetlenia,
- sprzątanie gminy, wywóz nieczystości stałych i ich utylizacja,
- utrzymanie skwerów i zieleńców,
- sprzątanie, utrzymanie szaleatów oraz ich montaż i demontaż po sezonie letnim,
- inne wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury komunalnej,
- montaż, utrzymanie i doposażenie dekoracji świątecznych gminy,

- opłaty środowiskowe na wprowadzanie oczyszczonych ścieków,
- odłów psów,
- akcja sprzątania świata.

W rozdziale 90019 zaplanowano wydatki związane z ochroną środowiska. Kwota 27 150 zł pochodzi z niewydatkowanych środków w 2010 r.(załącznik nr 12).

Z funduszu sołeckiego przeznaczono kwotę 6 302 zł.

#### **Dz.921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 41 122 zł**

Z funduszu sołeckiego przeznaczono kwotę 41 122 zł.

#### **Dz. 926 Kultura fizyczna i sport – 110 400 zł**

Na pozostałe bieżące zadania realizowane w zakresie kultury fizycznej i sportu na 2011 rok zaplanowano o 22 325 zł więcej niż w projektowanym budżecie na 2010 r. Główne zadania do wykonania to:

- organizacja turniejów plażowych (siatkówka i piłka nożna),
- wynagrodzenia bezosobowe prowadzących zajęcia,
- prowadzenie młodzieżowych sekcji sportowych w szkołach w godzinach pozalekcyjnych,
- zakup sprzętu sportowego,
- zakup nagród na turnieje sportowe,
- opłaty sędziowskie na mecze drużyn młodzieżowych,
- ubezpieczenie imprez,
- zakup energii i wody,

W ramach funduszu sołeckiego wykonywane zadania kultury wyniosą 600 zł.

Na wydatki bieżące gminy w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej składają się również wydatki nowo utworzonego Funduszu sołeckiego, które wynoszą 57 880 zł i wydatki majątkowe 212 762 zł, zgodnie załącznikiem nr 13 do niniejszej uchwały.

#### **Przychody i rozchody**

Planowany budżet gminy na 2011 r. zamknie się nadwyżką w kwocie 1 324 109 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów długoterminowych.

W ramach przychodów budżetu gminy w kwocie 3 175 891 zł zakłada się:

- przychody z wolnych środków 3 175 891 zł.

Rozchody budżetowe w 2011 r. zamkną się kwotą 4 500 000 zł tytułu:

- spłat otrzymanych kredytów krajowych 4 500 000 zł.

Załącznik nr 15 do projektu uchwały rady przedstawia dochody i wydatki rachunku dochodów własnych w rozbiciu na jednostki oświatowe.

W załączniku nr 12 przedstawiono plan dochodów i wydatków na ochronę środowiska.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik1.xls

#### **Załącznik 1 Dochody**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik2.pdf

#### **Załącznik 2 Wydatki (2)**

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik3.xls

#### **Załącznik 3 Zadania inwestycyjne**

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik4.xls

#### **Załącznik 4 Przychody i rozchody (2)**

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik5.pdf

#### **Załącznik 5 Plan dochodów zadań zleconych**

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik6.pdf

### **Załącznik 6 Plan wydatków zadań zleconych**

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik7.xls

### **Załącznik 7 Dochody z budżetu państwa par 203 (2)**

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik8.xls

### **Załącznik 8 Plan wydatków na zadania fin przez budżet państwa na własne zadania (2)**

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik9.xls

### **Załącznik 9 Dochody z porozumień między jst**

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik10.xls

### **Załącznik 10 Wydatki na podstawie porozumień i umów**

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna  
z dnia 26 stycznia 2011 r.  
Zalacznik11.xls

### **Załącznik 11 GPPA**

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr IV/24/2011  
Rady Gminy Stegna

z dnia 26 stycznia 2011 r.

Zalacznik12.xls

### **Załącznik 12 ochrona środowiska**

Załącznik Nr 13 do Uchwały Nr IV/24/2011

Rady Gminy Stegna

z dnia 26 stycznia 2011 r.

Zalacznik13.xlsx

### **Załącznik 13 Fundusz sołecki 2011 - załącznik do uchwały budżetowej**

Załącznik Nr 14 do Uchwały Nr IV/24/2011

Rady Gminy Stegna

z dnia 26 stycznia 2011 r.

Zalacznik14.xls

### **Załącznik 14 Plan dotacji udzielanych**

Załącznik Nr 15 do Uchwały Nr IV/24/2011

Rady Gminy Stegna

z dnia 26 stycznia 2011 r.

Zalacznik15.xls

### **Załącznik 15 Wydzielony rachunek dochodów własnych**