

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2011 ROK

DOCHODY BUDŻETOWE

Założenia planu dochodów budżetowych gminy opracowane zostały na podstawie:

1. wyliczeń opartych o dokumentację podatkową z zastosowaniem stawek podatkowych (uwzględniono projekty uchwał Rady Miejskiej w sprawie określenia stawek podatków i opłat lokalnych),
2. Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze i przewidywanym wykonaniu budżetu za 2010 rok,
3. informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011 oraz planowanej na 2011 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości planowanej dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców,
5. informacji Wojewody Lubelskiego o ujętych w projekcie ustawy budżetowej kwot:
 - a) dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
 - b) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - c) dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
 - d) dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,

Szacuje się że dochody budżetu na rok 2011 stanowią będą kwotę 25.406.276,99zł., w tym dochody bieżące w kwocie 23.279.905,80zł. i dochody majątkowe w kwocie 2.126.371,19zł.

Struktura planowanych dochodów na 2011 rok przedstawia się następująco:

- **DOCHODY WŁASNE – 9.277.495 zł. co stanowi 36,52% dochodów ogółem**
- **DOTACJE - 4.227.975 zł. co stanowi 16,64% dochodów ogółem**
- **SUBWENCJE - 10.329.902 zł. co stanowi 40,66% dochodów ogółem**
- **PŁATNOŚCI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH – 1.570.904,99 zł. co stanowi 6,18% dochodów ogółem**

DOCHODY WŁASNE

1. Jednym z podstawowych dochodów własnych gminy są **podatki i opłaty** w kwocie 7.508.495zł, stanowią one ok. 80,91% planowanych dochodów własnych i 29,54% dochodów ogółem.

Do największych z nich zaliczyć należy podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu zaplanowane zostały w kwocie 3.480.000 zł., (w tym podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 3.160.000 zł), przy założeniu że stawki podatku nie ulegną zmianie oraz że ściągальność podatku wyniesie ok. 88% wymierzonego podatku. Przy szacowaniu dochodów uwzględnione zostały też wpływy z podatku od nieruchomości, w stosunku do których obowiązek podatkowy powstanie w 2011r. (budowlę i budynki oraz ich części których budowa została zakończona w 2010 roku).

Wpływy z podatku rolnego szacuje się na poziomie 627.000 zł, wyliczone zostały przy założeniu, że stawki podatku nie ulegną zwiększeniu a ściągальność wniesie 80%. Tak niska ściągальność spowodowana jest w znacznej mierze rozdrobnieniem gospodarstw i dużą ilością nieuregulowanych pozycji spadkowych oraz okresem złej koniunktury, kiedy uzasadnione i konieczne jest umarzanie i odraczanie należności podatkowych.

Podatek leśny zaplanowany został w wysokości 57.600 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym , przy założeniu że stawki podatku nie ulegną zwiększeniu .

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono w kwocie 42.000 zł , na podstawie aktualnie złożonych deklaracji i informacji z wydziału komunikacji Starostwa Powiatowego .

Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 142.000 zł na podstawie przewidywanych wpływów roku 2010 nie zakładając ich wzrostu.

Natomiast wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych zaplanowane zostały w wysokości 30.000 zł tj. 90% przewidywanych wpływów za rok 2010. Ten sposób ustalenia dochodów wynika z faktu, iż są to dochody zasilające budżet w sposób nieregularny, i zależą od koniunktury gospodarczej oraz poziomu zysków uzyskiwanych przez przedsiębiorców mających siedzibę na terenie gminy.

Wpływy z opłaty targowej szacuje się w kwocie 47.000zł., czyli na poziomie wykonania bieżącego roku.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej, zostały ustalone w oparciu o faktyczne wykonanie trzech kwartałów bieżącego roku przeliczone na wykonanie roczne i wynoszą 50.000 zł.

Poziom wpływów z opłaty skarbowej utrzymuje się na tym poziomie od kilku lat.

Wpływy z opłaty produktowej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za korzystanie z szaletu miejskiego skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym nie zakładając ich wzrostu, czyli w łącznej kwocie 4.500 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu skalkulowano na podstawie wydanych zezwoleń oraz planowanego wykonania za 2010r. w kwocie 140.000zł. Dochód ten w całości przeznaczony jest na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Wpływy udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto do planu budżetu na 2011 rok, w wielkościach wskazanych przez Ministerstwo Finansów, które jest dystrybutorem tych środków tj. w kwocie 2.888.395 zł.

Sposób ustalenia prognozowanych na 2011r. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych został podany w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na rok 2011., zamieszczonym na stronie internetowej MF.

2. Planowane dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami (w tym rolnymi) wynoszą ogółem 1.021.500 zł w tym 800.000zł. dochody bieżące, w tym:

- a) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości zostały ustalone na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2010 tj. w kwocie 23.000 zł. w związku z tym iż w 2010 roku nikt nie wystąpił o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności ani też nikt nie nabył tego prawa w stosunku do nieruchomości, których właścicielem jest gmina.
- b) Wpływy z dzierżaw gruntów i najmu lokali zaplanowano w kwocie 197.000 zł, na podstawie zawartych umów.
- c) Wpływy ze sprzedaży nieruchomości zaplanowano w kwocie. 795.000 zł., w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe a pochodzić będą ze sprzedaży:
 - nieruchomości zabudowanych, przeznaczonych na cele usługowe:
 - nieruchomość położona w Szczepieszynie przy ulicy Zamojskiej 166
 - nieruchomość położona w Bodaczowie 140
 - działek budowlanych:
 - nieruchomość położona w Szczepieszynie na osiedlu Ogrodowa
 - nieruchomości położone w Szczepieszynie na osiedlu Klinowa
 - nieruchomość położona w Szczepieszynie na osiedlu Klemensów
 - gruntów rolniczych:
Przeznaczono do sprzedaży dwie nieruchomości położone w Przedmieściu Zamojskim i jedną w Przedmieściu Błonie.
 - lokali mieszkalnych
 - dwa lokale mieszkalne w bloku przy ul. XXX-lecia PRL 9
 - lokal mieszkalny w bloku przy ul. Sądowej 1
- d) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 10.000 zł
- e) Wpływy z odsetek od nieterminowo regulowanych czynszów-1.500 zł.

3. Wpływy z dochodów realizowanych przez jednostki budżetowe gminy (OPS, szkoły, przedszkola) zostały zaplanowane w oparciu o wykazane dane przez jednostki oraz realne dochody osiągnięte w roku 2010 w kwocie 589.590zł. w tym:

- dochody realizowane przez OPS (z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z odpłatności za pobyt w Domach Pomocy Społecznej) - 158.500 zł.
- dochody realizowane przez przedszkola (czesne, odpłatność za wyżywienie, odsetki od środków na rachunku bankowym, pozostałe dochody) – 390.500 zł.
- dochody realizowane przez szkoły podstawowe i gimnazja (odpłatność za wyżywienie, odsetki od środków na rachunkach bankowych) – 41.000 zł.

4. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 92.000zł., na podstawie wykonania za ostatnie trzy lata.

5. Pozostałe dochody własne planowane na rok 2011 to odsetki od środków na rachunku bankowym, przewidziane w wysokości 30.000 zł., odsetki od nieterminowych wpłat podatków w wysokości 31.000 zł., zwroty kosztów upomnienia w wysokości 1.500 zł. oraz

dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami(20 % funduszu alimentacyjnego) w planowanej wysokości 3.000,zł.

DOTACJE

Plan dotacji na realizację zadań zleconych został ustalony na podstawie informacji Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 3.635.175zł , natomiast plan dotacji na realizację zadań własnych w kwocie 592.800zł.

SUBWENCJA

Wysokość subwencji ustalono w oparciu o zawiadomienie Ministerstwa Finansów w kwocie 10.329.902 zł, w tym:

- | | | |
|---------------------|---|----------------|
| - część oświatowa | - | 6.503.932 zł., |
| - część wyrównawcza | - | 3.821.697 zł, |
| - część równoważąca | - | 4.282 zł. |

W stosunku do roku 2010, planowane na 2011 rok dochody z subwencji ogólnej zmniejszyły się o 910.406 zł.

PŁATNOŚCI W RAMACH BUDŻETU ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

Wysokość dochodów z tytułu płatności w ramach budżetu środków europejskich zaplanowano w kwocie 1.570.904,99 zł, zgodnie z zawartymi umowami na realizację projektów realizowanych w ramach Programu RPO WL na lata 2007-2013, w tym na realizację projektów:

- Uzupełnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczepieszyń - 1.326.371,19zł.
- Z kulturalną wizytą w chruszczowym grodzie – 244.533,80zł.

WYDATKI BUDŻETOWE

Określone powyżej planowane kwoty dochodów dały podstawę do ustalenia planu wydatków budżetu na 2011 rok, które zaplanowano w kwocie **27.056.276,99 zł.** w tym wydatki bieżące w kwocie **23.270.135,64zł** (co stanowi 86,01 % wydatków ogółem) oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **3.786.141,35 zł.** (co stanowi 13,99 % wydatków ogółem).

Największe pozycje w planowanych wydatkach dotyczą wydatków na:

- oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą, - kwota 11.961.048 zł. (co stanowi 44,21% wydatków ogółem)
- pomoc społeczną – kwota 5.069.840 zł. (co stanowi 18,74 % wydatków).
- administrację publiczną – kwota 3.206.765,80 zł. (co stanowi 11,85 % wydatków ogółem)
- gospodarkę komunalną – kwota 3.015.303,80zł. (co stanowi 11,14 % wydatków ogółem)
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – kwota 1.482.216 zł (co stanowi 5,48 % wydatków ogółem)

- pozostałe - kwota 2.321.103,39 zł. (co stanowi 8,58 % wydatków ogółem)

W budżecie na 2011 rok wyodrębniono środki stanowiące **fundusz sołecki** w kwocie 190.064,20 zł.

Fundusz sołecki ustalono w następujący sposób:

1. K_b - kwota bazowa (dochody bieżące gminy na 31.12.2009 /liczba mieszkańców gminy na 31.12.2009)

dochody bieżące gminy na 31.12.2009r. **22 782 145,15**

liczba mieszkańców gminy na dzień 31.12.2009r.

Ustalona przez Prezesa GUS

11 917,00

$K_b = 1\,911,73$

$10 * K_b = 19\,117,30$

2. F - wysokość środków przypadających na dane sołectwo

$F = (2 + L_m/100) * K_b$

L_m - liczba mieszkańców sołectwa wg stanu na 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy, określoną na podstawie danych z ewidencji ludności prowadzonej przez gminę

lp.	sołectwo	L_m	F (z wyliczenia)	przekroczenie $10 * K_b$	F (faktyczne)
1	Bodaczów	2 179	45 480,06	26 362,76	19 117,30
2	Brody Duże	562	14 567,38	0,00	14 567,38
3	Brody Małe	610	15 485,01	0	15 485,01
4	Kawęczyn	432	12 082,13	0	12 082,13
5	Kawęczynek	87	5 486,67	0	5 486,67
6	Kąty Drugie	96	5 658,72	0	5 658,72
7	Kąty Pierwsze	209	7 818,98	0	7 818,98
8	Lipowiec Kolonia	15	4 110,22	0	4 110,22
9	Niedzieliska	935	21 698,14	2 580,84	19 117,30
10	Niedzieliska Kolonia	161	6 901,35	0	6 901,35
11	Wielącza	678	16 784,99	0,00	16 784,99
12	Wielącza Kolonia	563	14 586,50	0,00	14 586,50

13	Wielącza Poduchowna	229	8 201,32	0,00	8 201,32
14	Przedmieście Zamojskie	857	20 206,99	1 089,69	19 117,30
15	Przedmieście Szperówka	207	7 780,74	0,00	7 780,74
16	Przedmieście Błonie	493	13 248,29	0,00	13 248,29
	RAZEM	8 313	220 097,49	30 033,29	190 064,20

Poniżej nastąpi omówienie na co zostaną wykorzystane środki funduszu sołeckiego.

WYDATKI BIEŻĄCE

Przy planowaniu wydatków bieżących „sztywnych” przyjęto następujące założenia:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2010r., przy wzroście wynagrodzeń osobowych o 3,5%, z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2011r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników, (dla pracowników pedagogicznych przyjęto wzrost wynagrodzeń od 1 września o wskaźnik wzrostu 7%)
- wydatki na obsługę długu planuje się podstawie zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia
- wydatki na remonty bieżące zaplanowano na podstawie ustalonych koniecznych i realnych potrzeb,
- wydatki na energię w roku 2011 zaplanowano się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat powiększonych o 3,5%
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2010 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2010,
- do nowo powstałych i oddanych do użytku w 2010r. obiektów przyjmuje się realne koszty ich utrzymania.
- wydatki bieżące wynikające z limitów wydatków na realizowane przedsięwzięcia ustalono się na podstawie podpisanych umów.

W planie wydatków bieżących ustalonym na poziomie **23.270.135,64zł.** wyodrębnia się kwoty na:

- wynagrodzenia i pochodne – 12.440.795,37 zł. (53,46 % wydatków bieżących)
- dotacje na zadania bieżące – 1.261.728zł. (5,42 % wydatków bieżących)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.482.170 zł. (19,26 % wydatków bieżących)
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 374.216 zł. (1,61 % wydatków bieżących)
- obsługę długu – 230.000 zł. (0,99 % wydatków bieżących)
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 4.481.226,27 zł. (19,26 % wydatków bieżących)

W ogólnej kwocie planowanych wydatków bieżących, kwota 3.635.175 zł to planowane **wydatki na zadania zlecone** gminie w tym:

- administracja rządowa (ewidencja ludności, dowody osobiste, USC) – 126.635 zł
- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców - 2.040 zł.
- pozostałe wydatki obronne – 2.200 zł.
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.500.000 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 4.300zł.

Kwota planowanych **dotacji z budżetu gminy** na zadania bieżące to 1.261.728 zł, co stanowi 5,42% planowanych wydatków bieżących ogółem , w tym:

- a) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 965.728 zł. (co stanowi 76,54 % planowanych dotacji), w tym:
 - dotacje podmiotowe – 640.000zł. w tym: Miejski Dom Kultury w Szczepieszynie 450.000 zł. oraz Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Szczepieszynie 190.000 zł.
 - dotacje przedmiotowe – 300.000 zł. ZGKiM w Szczepieszynie przeznaczona na dopłatę do energii cieplnej wody i ścieków
 - dotacje celowe – 25.728 zł. (pomoc finansowa dla JST)
 - dofinansowanie Izby Wyrzeźwien w Zamościu 6.000 zł
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu – 10.850 zł.
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Rozłopach – 8.878 zł.
- b) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (wszystkie dotacje celowe) – 296.000 zł. (co stanowi 23,46% planowanych dotacji) w tym:
 - dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie:
 - zadania z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 180.000 zł.
 - zadania z zakresu pomocy społecznej – 2.000 zł.
 - zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – 32.000 zł.
 - zadania z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania – 52.000 zł.
 - zadania z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego – 15.000 zł.
 - dotacje na prace konserwatorskie przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków –dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Szczepieszynie na renowację ołtarza św. Walentego – 15.000 zł.

Prawidłowa realizacja zadań będzie wymagała szczególnej kontroli wykorzystania planowanych wydatków bieżących. Jednocześnie każde zachwianie w wykonaniu planu dochodów budżetu może doprowadzić do konieczności ograniczenia wydatków.

Poniżej omówione zostaną wydatki przewidziane do realizacji w budżecie 2011r.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Odpis na Lubelską Izbę Rolniczą - 2% od wpływów gminy z podatku rolnego i odsetek wpłacanych z tytułu nieterminowego regulowania przez podatników zobowiązań podatkowych - 18.000 zł

Dział 400 - Dostarczanie ciepła

Dotacja przedmiotowa w kwocie 150.000 zł. przeznaczona na dopłatę do energii cieplnej dla ZGKiM w Szczepieszynie.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem dróg. Zakłada się że w roku 2011 wynosić będą 850.000 zł., w tym:

zadania inwestycyjne - 560.000 zł (źródłem finansowania będą środki pochodzące z kredytu długoterminowego)

- Modernizacja chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 32112L Brody Małe - Zawada w miejscowości Niedzieliska -75.000 zł.
- Modernizacja chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 32112L Brody Małe - Zawada w miejscowości Brody Duże -75.000 zł.
- Modernizacja ulic Sobieskiego i Wyzwolenia w Szczepieszynie - 260.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej nr 110362L w miejscowości Wielęcza -100.000 zł
- Budowa ciągu pieszo-jezdnego Szczepieszyna - Brody Małe (wykonanie dokumentacji projektowej) - 50.000 zł.

wydatki bieżące - remonty i utrzymanie dróg - 290.000 zł (w tym kwota 69.359,68 zł. w ramach wyodrębnionych w budżecie środków na Fundusz Sołecki) .

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej planowane są nakłady w wysokości 130.665,39 zł.

W ramach wydatków bieżących - 70.665.39 zł., środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami tj. dokumentacje geodezyjne, wyrisy, wyceny nieruchomości, mapy, projekty podziału działek przeznaczonych do sprzedaży, opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, utrzymanie zasobów mieszkaniowych., zarządzanie nieruchomościami wspólnymi we wspólnotach mieszkaniowych, w których gmina ma swój udział.

W ramach wydatków majątkowych – 60.000 zł., zostanie wykonane zadanie : Termomodernizacja bloku komunalnego przy ulicy Targowej.

Dział 710- Działalność usługowa

W zakresie działalności usługowej zaplanowana ogółem kwota to 68.700 zł. w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 60.000 zł
Wydatki związane opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego oraz przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego
- cmentarze - porządkowanie mogił i kwater żołnierskich ich bieżące utrzymanie – 8.700 zł.

Dział 720 – Informatyka

Wydatki związane z kosztami eksploatacyjnymi informatyzacji gminy zaplanowano w wysokości 25.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie administracji planowane wydatki wynoszą 3.205.765,80 zł i dotyczą:

- Rada Miejska - 126.000 zł.
- Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone) - 126.635 zł
- Urząd Miejski- 2.894.930,80zł.
- Kwalifikacja wojskowa (zwroty kosztów dojazdu na komisję lekarską) - 200 zł.
- Promocja j.s.t.- 20.000zł.
- Pozostała działalność (diety sołtysów za udział w sesji, wydatki związane z bieżącą działalnością sołectw, opłaty i składki członkowskie) – 23.600zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Wydatki w kwocie 2.040 zł. dotyczą w całości zadania zleconego w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki w kwocie 2.200 zł. dotyczą zadania zleconego w zakresie szkoleń obronnych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

Na finansowanie zadań dotyczących zapewnienia porządku, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano ogółem kwotę 243.470 zł, na wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych.- 234.970zł. (w tym kwota 52.093,95zł. na modernizację i remonty budynków OSP w ramach wyodrębnionych środków na Fundusz Sołecki)

Wydatki bieżące na ochotnicze straże pożarne są to: ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, wynagrodzenie Gminnego Komendanta ZOSP i pracownika zatrudnionego do utrzymania stałej sprawności pojazdów samochodowych OSP Niedzieliska, zakup energii elektrycznej, zakup sprzętu, paliwa, ubezpieczenia członków OSP i sprzętu, przeglądy techniczne, remonty sprzętu i strażnic

W dziale tym zaplanowano także **wydatki inwestycyjne:**

- Modernizacja budynku remizy OSP w Bodaczowie - 60.000zł.
- Modernizacja budynku remizy OSP w Szperówce - 60.000zł.

Ponadto utworzona została rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 54.000 zł, (zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu).

Dział 756 – Pobór podatków , opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Przewiduje się wydatki w kwocie 91.300 zł związane z poborem podatków i opłat są to: prowizje dla sołtysów i inkasentów, wynagrodzenie za inkaso opłaty targowej, opłaty komornicze, sądowe, usługi pocztowe, zakup druków podatkowych i papieru do decyzji wymiarowych.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na sfinansowanie kosztów obsługi (odsetek i prowizji) zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia przewidziano kwotę 230.000 zł. Do wyliczenia planowanych odsetek przyjęto oprocentowanie 5,8% w skali rocznej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W zakresie **oświaty i wychowania** planowane wydatki wynoszą 11.032.575 zł. Kwota powyższa pokrywa przewidziane w planie koszty:

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| ▪ szkół podstawowych | 6.271.657 zł, |
| ▪ oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych | 202.296 zł, |
| ▪ gimnazjów | 2.920.842 zł, |
| ▪ dowożenie uczniów | 179.000 zł, |
| ▪ przedszkola | 1.264.150 zł, |
| ▪ doksztalcanie nauczycieli | 56.180 zł, |
| ▪ stołówki szkolne | 750.630 zł. |
| ▪ pozostała działalność (odpis na fundusz socjalny nauczycieli emerytów i rencistów, wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjne - awans zawodowy, nagrody za udział w | 109.395zł. |

obejmujące: wypłaty wynagrodzeń i pochodnych - 8.999.412 zł. świadczenia na rzecz osób fizycznych – 302.350, dotację na dofinansowanie dowożenia uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli – 52.000, wydatki majątkowe -140.000 zł oraz w minimalnym stopniu, bieżące wydatki eksploatacyjne i remonty. - 2.260.406zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 140.000 zł w tym:

- Budowa placu zabaw dla dzieci przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Szczepieszynie -116.000 zł
- Budowa kotłowni c.o. przy Szkole Podstawowej Nr 3 w Klemensowie – 24.000 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki w kwocie 159.728 zł w tym:

- w zakresie realizacji **programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi**, planuje się wykorzystać kwotę uzyskaną z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 139.000zł., zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
W ramach realizacji programu zaplanowano dotacje na zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w kwocie 32.000 zł. oraz pomoc finansową dla Miasta Zamość na dofinansowanie Izby Wyrzeźwień w kwocie 6.000 zł.
- wydatki na realizację **programu przeciwdziałania narkomanii** wydatki w kwocie 1.000 zł
- dotacje na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu w kwocie – 10.850 zł. i Rozłopach w kwocie 8.878zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale Pomoc Społeczna planuje się wydatki ogółem w kwocie – 5.069.840zł. w tym: 3.504.300 zł. na realizację zadań zleconych i 1.565.540 zł. na zadania własne.

Kwota 3.500.000 zł. to środki przeznaczone na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego a także pokrycie wydatków związanych z ich obsługą.

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne zabezpieczono w budżecie kwotę 21.100 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe to planowane wydatki w kwocie 300.000 zł., wypłata dodatków mieszkaniowych 60.000 zł , a zasiłki stałe 202.000 zł.

Pozostałe wydatki to:

- utrzymanie jednostki budżetowej - Ośrodek Pomocy Społecznej – 366.340 zł,
- usługi opiekuńcze 212.400 zł.
- utrzymanie Domu Seniora,- 102.000 zł,
- dożywianie dzieci w szkołach, realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” – 134.000 zł,
- odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej- 150.000zł,
- wynagrodzenia za prace społecznie użyteczne- 20.000zł.
- dotacja na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy z zakresu opieki społecznej udzielana w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – 2.000 zł.

Planowane środki na wydatki w tym dziale pochodzą z dotacji budżetu państwa – 4.097.100 zł, oraz ze środków własnych gminy 972.740 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie Edukacyjnej Opieki Wychowawczej planuje się wydatki kwocie 205.780 zł, które dotyczą utrzymania świetlic szkolnych w Szkole Podstawowej Nr 1 w Szczepieszynie 137.340 zł. oraz Gimnazjach w Szczepieszynie - 44.970 zł. i Bodaczowie 23.470 zł. Ponadto na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach przewidziano odpis w kwocie 1.100 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

W zakresie gospodarki komunalnej planowane wydatki bieżące wynoszą 674.808,88 zł i będą przeznaczone głównie na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód 156.500 zł. (w tym 150.000 zł to dotacja przedmiotowa do wody i ścieków dla ZGKiM w Szczepieszynie)
- gospodarkę odpadami - 14.000 zł.
- oczyszczania miasta i wsi – 110.000 zł,
- utrzymanie zieleni - 40.000 zł,
- sfinansowanie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg w mieście i gminie, konserwację urządzeń energetycznych - 230.000zł,
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 7.500 zł.
- prowadzenie remontów placów i chodników w mieście, zimowe utrzymanie placów i chodników, utrzymanie szaletu miejskiego, usługi sanitarne , wyłapywanie i oddawanie do schroniska bezpańskich psów oraz pozostałą działalność planuje się kwotę 101.808,88 zł.

Ponadto zaplanowano dotację celową na realizację zadania z zakresu ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego w kwocie 15.000 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 2.338.494,92 zł dotyczą zadań:

- Przebudowa oświetlenia ulicznego w ulicach Sobieskiego i Wyzwolenia w Szczepieszynie - 80.000 zł,
- Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Szczepieszynie – 500.000 zł,
- Uzupełnienie Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Miasta i Gminy Szczepieszyn – 1.768.494,92 zł.

Projekt realizowany w ramach programu RPO WL na lata 2007-2013 **Działanie: 6.1** Ochrona i kształtowanie środowiska **Kategoria II** - Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi. Wydatek zostanie sfinansowany w kwocie 1.326.371,19zł (75 %) z płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz 442.123,73 zł (25 %) ze środków budżetu gminy.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki w łącznej kwocie 1.482.216 zł. w tym

Na funkcjonowanie instytucji kultury tj. Miejskiego Domu Kultury oraz Biblioteki w Szczepieszynie, zaplanowano dotacje podmiotowe:

- Miejski Dom Kultury – 450.000zł.
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna – 190.000zł.

Powyższe środki będą przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z działalnością tych placówek, z niewielkim uzupełnieniem z dochodów własnych.

Na zakupy wyposażenia i remonty w świetlicach wiejskich zaplanowano kwotę 53.000 zł. (w tym 45.342,44 zł w ramach wyodrębnionych środków na Fundusz Sołecki.)

Ponadto zaplanowana została dotacja na prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkach dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Szczepieszynie na renowację ołtarza bocznego św. Walentego w kwocie 15.000 zł.

Na realizację projektu pn. " Z kulturalną wizytą w chruszczowym grodzie" w ramach programu RPO WL na lata 2007-2013 Oś: VII : Kultura, turystyka i współpraca międzyregionalna Działanie: 7.2 Promocja kultury i turystyki RPO WL na lata 2007 – 2013, zgodnie z zawartą umową, na wydatki w roku 2011 zaplanowano środki w kwocie 374.216 zł.

Projekt jest finansowany w 70 % z płatności w ramach budżetu środków europejskich oraz 30 % ze środków budżetu gminy.

Wydatki inwestycyjne:

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowane zostały środki w kwocie 400.000 zł. na zadanie „ Adaptacja lokali handlowych na Miejską Bibliotekę Publiczną w Szczepieszynie”

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 188.000 zł, zostaną one przeznaczone na :

- dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy z zakresu wspierania upowszechniania kultury fizycznej i sportu, udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w łącznej kwocie 180.000 zł,
- wydatki eksploatacyjne obiektów sportowych w kwocie 7.000 zł.
- zakup nagród Burmistrza Szczepieszyna za osiągnięcia sportowe - 1.000 zł.

DEFICYT BUDŻETU

Kwoty zaplanowanych dochodów i wydatków pozwalają na ustalenie planowanego wyniku wykonania budżetu w roku 201, który będzie stanowić deficyt w kwocie 1.650.000zł.

PRZYCHODY

Źródłem pokrycia deficytu będą przychody: planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 2.450.000 zł. oraz wolne środki w kwocie 200.000 zł.

ROZCHODY

Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, na rok 2011 przypadają do spłaty raty kredytów w łącznej kwocie 1.000.000 zł.

Zestawienie planowanego zadłużenia na 31.12.2010r.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Stan do spłaty na 31.12.2010r.	Lata				
			2011	2012	2013	2014	2015
1.	Kredyt zaciągnięty w 2010r.	1 500 000,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	500 000,00
2.	Kredyt długoterminowy nr 358/1/1/I/K/08 z 2008 roku zaciągnięty w BS w Szczepieszynie	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyt długoterminowy nr 69 1020 5356 0000 1796 0016 4137 z 2009 roku zaciągnięty w PKO w Zamościu	2 340 000,00	500 000,00	650 000,00	600 000,00	590 000,00	0,00
	OGÓŁEM	4 240 000,00	1 000 000,00	950 000,00	900 000,00	890 000,00	500 000,00

Ustalenie planowanej kwoty zadłużenia gminy i miasta Szczepieszyn na koniec 2011 roku

- Zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów ustalone na 31 grudnia 2010r. – **4.240.000zł.**
- Raty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych przypadające do spłaty w roku 2011, zgodnie z zawartymi umowami – **1.000.000 zł.**

- Kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2011 – **2.450.000zł.**
- Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2011r. – **5.690.000zł.**
- Odsetki i prowizje stanowiące obsługę długu w roku 2011 – **230.000zł.**

Łączna kwota przypadających do spłaty w roku 2011 rat kredytów wraz z odsetkami stanowi 4,84 % kwoty planowanych w roku 2011 dochodów budżetowych :

$$(1.000.000 + 230.000) : 25.406.276,99 * 100\% = 4,84 \%$$

Planuje się że łączna kwota zadłużenia na koniec 2011r., wyniesie 22,40 % kwoty planowanych w roku 2011 dochodów budżetowych:

$$5.690.000 : 25.406.276,99 * 100\% = 22,40 \%$$