

Część opisowa do budżetu gminy Miłakowo na 2010 rok

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Miłakowa na 2010 rok został opracowany na podstawie wytycznych Burmistrza Miłakowa dla jednostek organizacyjnych gminy Miłakowo, Urzędu Miejskiego oraz Spółki Gminnej, ustalonych w dniu 28 października 2009 r. Zgodnie z tym dokumentem przyjęto następujące zasady przy opracowywaniu materiałów planistycznych do budżetu:

1. Dochody:

- a. planowane dochody z majątku gminy ustalono w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniając aktualne ceny rynkowe,
- b. pozostałe dochody własne ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za 2009 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2010 roku (podatek od nieruchomości, środków transportowych, i inne opłaty lokalne – wzrost o 3,5 % zgodnie ze wskaźnikiem stosowanym przez Ministra Finansów przy ustalaniu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych; podatek rolny oraz podatek leśny proponuje się stawki Ministra Finansów)
- c. dotacje na zadania zlecone oraz własne ustalono zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego
- d. kwoty subwencji zgodne z informacją Ministra Finansów z dnia 8 października 2009 roku
- e. wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (udział 36,94 % tj. ustawy wzrost o 0,22 punktu procentowego) w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów
- f. pozostałe dochody na podstawie informacji własnych (np. oszacowanych opłat za zezwolenia na obrót wyrobami alkoholowymi)

2. Wydatki:

- a. poziom planowanych wydatków rzeczowych i usług oraz wydatków związanych z utrzymaniem jednostek budżetowych odpowiadający przewidywanemu wykonaniu wydatków w 2009 roku w niektórych pozycjach z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2009.
- b. wynagrodzenia – uwzględniając wszystkie składniki wynagrodzenia (zasadnicza, wysługa lat, premia i dodatki); wzrost wynagrodzeń zaplanowano o 1%. Przy kalkulacjach uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które określono kwotowo.

Jednostki oświatowe opracowując plany wynagrodzeń osobowych w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2009/2010.

- c. wydatki w ramach funduszu sołeckiego - uwzględniają zatwierdzone wnioski sołectw. W materiałach źródłowych przedstawiono informacje określające kwotę dofinansowania oraz uzasadnienie w szczególności do każdego sołectwa określając przedmiot dofinansowania (zadanie).
- d. w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano środki na realizację już uchwalonych programów wieloletnich oraz uwzględnienie kontynuacji zadań niezakończonych - rozpoczętych w roku 2009 i w latach wcześniejszych,
- e. przedłożony plan budżetu uwzględnia zabezpieczenie środków własnych Gminy na realizację zadania współfinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. PROW – Plan Odnowy Wsi na którego realizację została już podpisana umowa. Budżet na 2010 nie zawiera 'potencjalnych' zadań z udziałem zewnętrznych źródeł finansowania na które nie zostały złożone wnioski o współfinansowanie. Dopiero na etapie wnioskowania o współfinansowanie budżet będzie podlegał zmianie określając propozycje wkładu własnego. Ma to wpływ na wielkość planowanego deficytu.
- f. przewiduje się na poziomie planowanego wykonania w 2009 roku wydatki przeznaczone na zadania wnioskowane do realizacji przez organizacje pozarządowe i inne podmioty określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

Uchwała budżetowa na 2010 rok, przewiduje:

- 1) dochody w wysokości **14.388.789 zł**,
- 2) wydatki w wysokości **15.480.950 zł**,
- 3) deficyt w wysokości **1.092.161 zł**
- 4) kredyt w kwocie **1.000.000 zł**

Kwota kredytu do zaciągnięcia jest niższa od deficytu o przewidzianą nadwyżkę ze środków pochodzących z roku 2009 którą planuje się na realizację wieloletniego programu COMENIUS oraz wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytowych. Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2010 roku wyniesie **5.105.475 zł** (przy założeniu, iż na dzień opracowywania projektu środki z emisji obligacji planowane na 2009 roku zostaną wykorzystane w wysokości 700.000 zł).

Dochody budżetowe w kwocie 14.388.789 zł zawierają:

- | | |
|-------------------------------------|--------------|
| 1. Dochody własne w wysokości | 4.051.835 zł |
| 2. Subwencję ogólną w wysokości | 6 681 290 zł |
| 3. Dotacje celowe w wysokości | 3.240.330 zł |
| 4. Środki pozyskane z innych źródeł | 415.334 zł |

(w tym m.in. źródła zagraniczne, planowane refundacje).

Wydatki budżetowe w kwocie **15.460.950 zł** zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 6.647.460 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 2.889.869 zł
- dotacje na zadania bieżące – 551.795 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.738.000 zł
- wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) – 192.091 zł,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 200.000 zł,
- wydatki majątkowe –1.103.080 zł, w tym:
 - inwestycyjne –1.041.428zł,
 - pozostałe wydatki majątkowe –61.652

Opracowując budżet na 2010 rok kierowano się wprowadzonymi zmianami w systemie finansów jednostek samorządu terytorialnego w związku z uchwaleniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), zwanej dalej „ufp”, oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241), zwanej dalej „Pwufp”.

Budżetu gminy został opracowany w zakresie szczegółowej prezentacji danych w poszczególnych załącznikach w oparciu o podział dochodów i wydatków według klasyfikacji budżetowej. Przyjęta forma oraz układ tabelaryczny prezentowanych informacji uwzględnia wytyczne Regionalnej Izby Obrachunkowej.

I. DOCHODY

Planowane ogółem dochody budżetu gminy Miłakowo na 2010 rok stanowią dochody bieżące oraz dochody majątkowe zgodnie z poniższym zestawieniem.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2010 r.	Struktura %
1	2	3	4.
I	Dochody ogółem	14.388.789,00	100%
x	W tym:	x	x
I.I	dochody bieżące	13.786.319,00	95 %
I.II	dochody majątkowe	601.970,00	5 %
x	x	x	x

1.	Dochody własne	4.051.835,00	29 %
x	w tym:	x	x
1.1	z podatków i opłat	2.676.259,00	19%
1.2	z majątku jednostki	365.130,00	3%
1.3	z udziału w podatkach	1.010.446,00	7%
2.	Subwencje	6.681.290,00	46%
3.	Dotacje	3.655.664,00	25%

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowano w kwocie 4.051.835 zł które stanowią w budżecie 29% dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:



z podatków i opłat które zamierza się uzyskać w kwocie **2.676.259 zł**, w tym:

- **podatek od nieruchomości** - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2010 przyjęto wg. stawki z 3,5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2009. Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wyniesie łącznie **1.394.387,00 zł**
- **podatek rolny** - podatek rolny przyjęto do projektu wg stawek ogłoszonych 19 października 2009 roku przez GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2009 roku, która jest podstawą do naliczenia podatku rolnego. Ogłoszono iż średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 roku wyniosła 34,10 zł za 1dt.(w roku 2009 cena wynosiła 55,48 zł) Do budżetu przyjęto górną stawkę tj. 34,10 zł co w konsekwencji powoduje obniżenie stawki z b.r., która wynosi 40 zł za 1dt. Zaplanowano wpływ z podatku rolnego w kwocie **754.452 zł**.
- **podatek leśny** - planowane dochody z tego podatku wynoszą **62.450zł**. Podatek naliczono wg. stawek ogłoszonych przez GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej

przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2009 roku. Cena uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2009 r. wyniosła 136,54 zł za 1m³ i jest podstawą do naliczenia podatku rolnego. Głównymi podatnikami tego podatku są Nadleśnictwa Państwowe.

- **podatek od środków transportowych** - dochody zaplanowano z 3,5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2010 w kwocie **65.600 zł.** zgodnie ze wskaźnikiem stosowanym przez Ministra Finansów przy ustalaniu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych;
- **wpływy z opłaty targowej** – do planu przyjęto kwotę 2.000 zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2009.
- **pozostałe dochody** – odsetki od nieterminowych wpłat - 30.000 zł. oraz pozostałe odsetki – 500 zł.
Pozostałych dochody własne gminy ujęto w kwotach szacunkowych opartych o przewidywane wykonanie z roku 2009, własne kalkulacji i informacje.
 - **Wpływy z majątku gminy** planuje się na 2010 r. w kwocie 364 930,00 zł 318.247,00 zł w tym:
 - **z tytułu sprzedaży majątku gminy :**
 - gruntów na ulicy Topolowej w Miłakowie – 160 355,00 zł
 - mieszkań komunalnych – 35 000,00 zł (na wniosek najemcy: 30.000,00 zł oraz sprzedaży ratalnej: 5.000,00 zł)
 - **z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste** – 29 113,00 zł
 - **z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i lokali komunalnych :**
 - najem mieszkań komunalnych (zarządca MPGK Sp. z o.o) – 108.911,00 zł
 - dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże) - 29 551,00 zł
 - **wpływ z tytułu opłaty planistycznej** - przyjęto w kwocie 50.000 zł – jest to opłata jednorazowa pobierana na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, dotyczy Osady Naryjski Młyn w związku planowanym uchwaleniem planu zagospodarowania przestrzennego.
 - **odsetki od nieterminowych wpłat** – przyjęto plan 180 zł
- **odsetki od sprzedaży ratalnej** – proponuje się 2.500,00 zł

Szczegółową informacje w zakresie gospodarowania mieniem komunalnym wg stanu na dzień 31 października 2009 r. przedstawia Załącznik nr 13 i nr 13a do niniejszej uchwały.

➤ **Wpływy z usług i różnych opłat:**

- wpływy z opłaty skarbowej – 30.000 zł
- usługi opiekuńcze – planuje się na kwotę 11.300,00 zł
- usługi za wywóz śmieci – plan: 6.000,00 zł – dochody proponuje się na utrzymanie zieleni w gminie
- opłata na rzecz utrzymania porządku i czystości w gminie będąca warunkiem wyrejestrowania pojazdu w przypadku udokumentowania trwałej i zupełnej utraty pojazdu – 500 zł
- opłaty stanowiące dochód gminy z tytułu wykonywania zadań zleconych – tj. 5% dochodów z tytułu wpłat za dowody osobiste – przyjęto do projektu 300 zł ; 50% dochodów z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz 20% z tyt. wpłat dłużników alimentacyjnych – które przyjęto w kwocie 16.000 zł.

➤ **wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

proponuje się na rok 2010 kwotę 66.150 zł na podstawie własnych informacji w zakresie wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

➤ **Transfer dochodów z Urzędów Skarbowych:**

- **Podatek od działalności gospodarczej os. fiz. opłacanych w formie karty podatkowej** – 6.000 zł
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – od os. fiz. 8.000 zł natomiast od os. pr. 100.000 zł – przyjęto do planu na poziomie przewidywanego wykonania.;
- **Podatek od spadków i darowizn** - wpływy z podatku od spadków i darowizn planuje się na 2010 r. w kwocie 8.000,00 zł.
- **Podatek dochodowy od osób prawnych** – przyjmuje się w kwocie 20.000,00 zł

➤ **Transfer dochodów z budżetu państwa:**

- **Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Planuje się na rok 2010 kwotę **990.446 zł** (w roku 2009 - 1.136.409 zł) zgodnie z informacją Ministra Finansów. W 2010 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,94%.

Udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r. Informacja o wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru

dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

SUBWENCJE

Subwencja ogółem dla gminy na 2010 r. z wstępnych informacji Ministra Finansów wyniesie **6.681.290 zł** Poszczególne części subwencji przedstawiają się następująco:

- część oświatowa wyniesie **4.505.161 zł**
- część subwencji wyrównawczej dla gminy wynosi **2.129.132 zł**
- część subwencji równoważącej dla gminy wynosi **46.997 zł**

DOTACJE

Przyznano wstępnie gminie na 2010 rok :

- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej 3.263.896 zł oraz na zadania własne - 514 193 zł

Są to zadania z zakresu opieki społecznej i administracji.

- dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, w kwocie 960 zł

- dotacja w kwocie 10.000 zł otrzymana na podstawie porozumienia z Zarządcą Dróg Wojewódzkich na utrzymanie czystości przy Rondzie w Miłakowie

Środki pochodzące ze źródeł zewnętrznych m.in. z budżetu UE i innych:

- dotacja rozwojowa w kwocie **406.615,00 zł** na realizację zadania pn. „Wykonanie placu rekreacyjno-sportowego wraz z utworzeniem parkingu i przebudową ciągów pieszych – schodów” – przyznane dofinansowanie , umowa została podpisana w m-cu listopad 2009 roku.

- dotacja rozwojowa w kwocie **8.719,15 zł** – kontynuacja projektu z roku 2009 - POKL „Aktywni i wykwalifikowani wracamy na rynek pracy”

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2010 wynosi łącznie **15.460.950 zł**.
Planowane wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan
010	Rolnictwo i łowiectwo	684.517
600	Transport i łączność	310.000
700	Gospodarka mieszkaniowa	303.096
710	Działalność usługowa	60.800
750	Administracja publiczna	2.209.398
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	960
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	257.300
757	Obsługa długu publicznego	392.091
758	Różne rozliczenia	110.000
801	Oświata i wychowanie	5.828.233
851	Ochrona zdrowia	66.150
852	Opieka społeczna	3.932.230
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8.720
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	336.104
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	444.007
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	487.344
926	Instytucje kultury fizycznej	50.000
	Razem	15.480.950

Powyższe kwoty planuje się wydatkować na:

- wydatki bieżące - 14.377.870 zł tj. 93 %
- wydatki majątkowe - 1.103.080 zł tj. 7 %

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie **684.517 zł** dotyczą: transportu wody dla mieszkańców gminy Miłakowo - 5 000 zł, wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej tj. 2% wpływów z podatku rolnego – 15.089 zł oraz wydatków na zadanie inwestycyjne "Wykonanie placu rekreacyjno-sportowego wraz z utworzeniem parkingu i przebudową ciągów pieszych - schodów " – 661.428 zł (tj. 406.615 zł z UE oraz 254.813 zł wkład własny).

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu transportu planuje się przeznaczyć w kwocie 310.000 zł na:

- utrzymanie czystości i zieleni na Rondzie w Miłakowie w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 10.000 zł
- zadanie inwestycyjne pn. opracowanie dokumentacji projektowej na budowę chodnika przy ul. Kopernika w Miłakowie w ciągu drogi wojewódzkiej(zadanie powtórzono z roku 2009 dotyczy drugiej strony jezdni) – **40.000 zł**
- bieżące utrzymanie dróg gminnych kwocie **255.000 zł**, z czego przeznaczono na : zakup tłucznia, gysu - 35.000 zł, remont dróg gminnych, chodników 140.000 zł, (w tym remont chodnika i drogi przy „Hotelu na os.XXX-lecia w Miłakowie)zimowe utrzymanie dróg gminnych - 35.000 zł, transport gysu , żwiru i tłucznia na drogi , usługi równiarki koparko ładowarki, zakup przepustów, łatanie asfaltów grysem – 45.000 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale w kwocie **303.096 zł** obejmują środki na wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami –56.000zł (opłacenie usług geodezyjnych oraz usług rzeczoznawców wypisy, wyrisy, zakup znaków sądowych do zmian i odpisów, zakup map ewidencyjnych do celów projektowych)
remonty mieszkań komunalnych – 180.000.00 zł, (przyjęto do planu na podstawie rocznego planu remontów, ponadto przyjęto założenia iż w roku 2010 remont będzie dotyczył naprawy kominów i pieców kaflowych)
wynagrodzenie zarządcy mieszkań komunalnych (MPGK)=7810,20 m² * 0,55 zł *12 =51.547,32 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie **60.800 zł** dotyczą opracowania planu zagospodarowania przestrzennego /częściowego/ kwota 30.000 zł. w tym: usługi urbanistyczne i geodezyjne 30.000 zł oraz wydatki na utrzymanie cmentarzy wojennych 8000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **2.209.398 zł** tj. 13 % wydatków ogółem. W tym zaplanowano środki w kwocie 180.241 zł na realizacją zadań w ramach funduszu sołectkiego.(załącznik nr 7 przedstawia wykaz sołectw oraz wysokość środków finansowych przypadających na dane sołectwo)

Ponadto środki będą wydatkowane na bieżącą działalność gminy, która swoje zadania wykonuje przy pomocy Urzędu Miasta. Wydatki na administrację obejmują :

- Realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Przyznana wstępnie dotacja na ten cel wynosi - 51.493 zł
- Koszty działalności Rady Miejskiej – 68.700 zł
- Urząd Miasta – 1.813.09 zł

- Promocja Gminy - 50.620 zł
- Pozostała działalność- 45.335 zł

w tym: zryczałtowane diety dla sołtysów, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysi, środki dla rad sołeckich, prowizje i koszty komornicze związane z prowadzoną egzekucją zaległości podatkowych, składki na związek gmin warmińsko – mazurskich, kraina Drwęcy, LOT oraz pozostałe wydatki.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Plan przewiduje 960 zł na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i dotyczy bieżącego prowadzenia rejestrów wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ze środków budżetowych pokryte będą wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Zarządzania kryzysowego, Obrony Cywilnej w kwocie **257.300 zł** w tym na wydatki majątkowe przeznacza się kwotę 150.000 zł – na budowę strażnicy w Miłakowie oraz 10.000 zł – na zakup ogrodzenia dla Posterunku Policji w Miłakowie.

Wydatki bieżące dotyczą utrzymanie Straży Pożarnej w kwocie 83.000 zł, w tym na :wypłatę ekwiwalentu członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniowych, zakup paliw, części zamiennych do samochodów strażackich, umundurowania; pokrycie kosztów energii elektrycznej i ciepłej zużywanej w remizach strażackich; finansowanie usług materialnych – w tym za konserwację i remonty samochodów, strażackich, przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie PZU strażaków oraz samochodów strażackich.

W dziale tym zaplanowano środki na potrzeby obrony cywilnej – 4.000 zł, na zarządzanie kryzysowe w kwocie 10.000 zł oraz na pozostałą działalność 10.000 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan budżetu przewiduje na 2009 rok **192.091 zł** na zabezpieczenie spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych oraz odsetek od wyemitowanych obligacji w tym również na spłatę potencjalnych odsetek od planowanego kredytu.

Ponadto projekt budżetu zabezpiecza środki na rok 2010 w kwocie **200.000 zł** na potencjalne wypłaty z tytułu poręczenia udzielonego MPGK Sp. z o.o. która będzie zaciągała kredyt na realizację inwestycji pn. Budowa Oczyszczalni Ścieków w Miłakowie.

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną, która nie może przekroczyć 1% planowanych wydatków. Projekt budżetu gminy na 2010 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 100.000 zł, tj. 0,65% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 10.000 zł tj. 0,06% planowanych wydatków.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 25,10% wydatków ogółem i wynoszą **5.828.233 zł**. Plan wydatków w oświacie dotyczy zadań:

- szkół podstawowych – **2.836.199 zł** w tym: wynagrodzenia i pochodne – 2.256.103 zł ,pozostałe wydatki bieżące – **580.096 zł**
- przedszkoli – **662.773 zł** w tym: wynagrodzenia i pochodne – **543.452 zł**, i pozostałe wydatki bieżące – 119.321 zł
- gimnazjów – **1.934.234 zł** w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.481.143 zł, pozostałe wydatki bieżące – 453.091 zł
- dowożenia uczniów do szkół – **250.500 zł**
- doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – **22.095 zł**
- pozostałej działalność – 122.118 zł – w tym, 48.000 zł środki ze źródeł zagranicznych na realizację programu COMENIUS

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane w budżecie środki w wysokości **66.150 zł** dotyczą: zwalczania narkomanii - 12.550 zł, oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 53.600 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej zabezpieczono środki łącznie na **3.932.230 zł** tj. 25 % wydatków ogółem, w tym :

- dotacje celowe na finansowanie zadań własnych w kwocie 469.000 zł
- środki własne z budżetu gminy w kwocie **731.884 zł**

W ramach tych zadań środki budżetowe będą przeznaczone na następujące cele:

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej - 54.144zł
- świadczenia rodzinne - 2.669.226 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 17.417 zł
- zasiłki i pomoc w naturze – 413.994 zł.
- wypłata dodatków mieszkaniowych - 102.000 zł.
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 365.875 zł
- usługi opiekuńcze – 161.622 zł
- pozostała działalność –48.117 zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie **8.720 zł** na realizację projektu POKL „Aktywni i wykwalifikowani, wracajmy na rynek pracy”- kontynuacja projektu z roku 2009 r.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie **336.104 zł** w tym: świetlice szkolne - 334.413 zł , pomoc materialna dla uczniów - 550 zł, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 1.141 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w budżecie zaplanowano kwotę **444.007 zł** tj. 2,86% wydatków ogółem na następujące wydatki:

1. wydatki bieżące – 192.335 zł z tego:
 - usługi w zakresie gospodarki ściekowej 10.000 zł
 - składka członkowska do związku gmin Czyste Środowiska – 3.404 zł oraz płaata gminy na wydatki bieżące do ww. związku – 1.951zł
 - usługi związane z oczyszczaniem miasta – 8.000 zł
 - utrzymanie zieleni w mieście- 1.000 zł
 - oświetlenie ulic – energia 100.000 zł, konserwacja oświetlenia – 30.000 zł i modernizacja oświetlenia –18.000 zł
 - konserwacja hot spota 10 000 zł
 - inne wydatki związane z gospodarka komunalną 10.000 zł
2. wydatki majątkowe – 251.652 zł, z tego :
 - zadanie inwestycyjne „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie odcinka wodociągu Stare Bolity –Roje” – 150.000 zł z tego 100.000 zł – dochody własne i 50.000 zł- darowizna
 - Przebudowa drogi dojazdowej do Zakładu Unieszkodliwienia Odpadów Komunalnych w Rudnie – 61.652 zł
 - Rozbudowa monitoringu miejskiego –40.000 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację w budżecie - 487.344 zł dla :

- Miejsko-Gminnego Ośrodek Kultury w Miłakowie - 353.513 zł.
- Biblioteki - 133.831zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Środki w kwocie – **50.000 zł.** na zadania gminy z zakresu kultury fizycznej - dotacje celowe dla organizacji pozarządowych, środki będą wydatkowane w sposób określony w uchwale w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku i sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zleconego zadania

III. Rachunki dochodów własnych

Poza budżetem w 2010 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występować będzie rachunek dochodów własnych. Planowane przychody i wydatki rachunków dochodów własnych na 2010 rok przedstawia załącznik Nr 10

W 2010 roku funkcjonować będzie 1 **rachunek dochodów własnych** w Zespole Szkolno-Przedszkolnym im. J. Pawła II w Miłakowie

W ramach rachunku dochodów własnych jednostka finansować będzie między innymi: uroczystości szkolne, (związane z patronatem, święto szkoły, zabawa karnawałowa, kronika szkolna) wpisowe na konkursy woda źródłana, paliwo, oleja, prowizje bankowe, drobne remonty sprzętu pomieszczeń pomoc uczniom najbardziej niezdolnym i doskonalących nauczycieli, finansować wyżywienie w internatach, kupować materiały i wyposażenie, pomoce dydaktyczne.

Zgodnie ze złożonymi planami finansowymi przychód w 2010 roku szacuje się na kwotę **170.000 zł**, natomiast wydatki wyniosą **170.000 zł**.

III. STAN ZADŁUŻENIA GMINY

W 2010 roku zamierza się uzyskać kredyty w wysokości 1.000.000 zł. Plan budżetu gminy na rok 2010 zamyka się deficytem wysokości 1.092.161 zł. Planowana łączna kwota długu na rok 2010 wynosi 5.105.475 zł co stanowi 35% planowanych dochodów na rok 2010.

Założone wielkości wydatków budżetu w kwocie 15.480.950 zł, spłata rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 394.500 zł, dochody w wysokości 14.388.789 zł, wymagają zaciągnięcia kredytu w 2009 roku w wysokości 1.000.000 zł przy nadwyżce w kwocie 48.000 zł (dotacja z roku 2009 na realizację programu Comenius na lata 2009-2011) i wolnych środkach w kwocie 438.661 zł wynikających z rozliczeń kredytowych z lat ubiegłych.

Załącznik Nr 12a „Prognozowana sytuacja finansowa w latach spłaty długu” został opracowany na cały okres spłaty kredytów długoterminowych, tj. do roku 2024.