

Uchwała Nr
Rady Gminy Baranów
z dnia

w sprawie budżetu na 2011 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. I, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetowych na 2011 rok w wysokości **21.822.949 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1, z tego:
 - dochody bieżące w kwocie 19.861.488 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 1.961.461 zł.
2. Dochody o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.646.655 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1a.
 - 2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp, w kwocie 219.461 zł.

§ 2

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2011 rok w wysokości **20.922.949 zł** – zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.646.655 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2a.
 - 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 532.000 zł.
3. Wydatki o których mowa w ust. 1 obejmują:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości 16.960.449 zł, w tym :
 - a) wydatki jednostek budżetowych w kwocie 13.180.275 zł, w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.548.805 zł,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań w kwocie 4.631.470 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 270.000 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.157.974 zł,
 - d) wydatki na obsługę długu j.s.t. w kwocie 352.200 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **3.962.500 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3, w tym :
 - a) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. „Wodociągi Kępińskie” – 1.176.500 zł,
 - b) zakup dodatkowych udziałów w Spółce z o.o. „INWESTOR - KĘPNO” – 89.000 zł.
 - c) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w kwocie 532.000 zł

§ 3

Nadwyżka budżetu w kwocie **900.000** zł zostanie przeznaczona na spłatę rat długoterminowego kredytu i pożyczki.

§ 4

Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów w kwocie **900.000** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 5

Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 5, w tym:

- 1) dotacja dla jednostek sektora finansów publicznych 142.000 zł.
- 2) dotacja dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 128.000 zł.

§ 6

Ustala się zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska dochody z opłat w wysokości 89.000 zł, i przeznacza na wydatki w kwocie 89.000 zł zgodnie z załącznikiem Nr 6

§ 7

Dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 115.000 zł. przeznacza się na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 105.000 zł, oraz na realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 10.000 zł.

§ 8

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 72.000 zł,
- 2) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 48.000 zł.

§ 9

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 800.000 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie 800.000zł.

§ 10

Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych przez Wójta Gminy Baranów w roku budżetowym 2011 w wysokości 400.000 zł, z tego:

- 1) gwarancje do kwoty 200.000 zł.
- 2) poręczenia do kwoty 200.000 zł.

§ 11

Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

§ 12

Upoważnia się Wójta Gminy Baranów do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu w wysokości 800.000 zł.
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do:
 - a) dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym jednostki, za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy.
 - b) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 4) lokowanie wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Plan dochodów budżetowych na 2011 rok

Załącznik Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	220 461,00
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	219 461,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	219 461,00
	01095		Pozostała działalność	1 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 810 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 810 500,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 300,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	61 900,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 742 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	300,00
750			Administracja publiczna	70 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 500,00
		0920	Pozostałe odsetki	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 239,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 239,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 239,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 195 121,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 050,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 344 550,00
		0310	Podatek od nieruchomości	2 079 000,00
		0320	Podatek rolny	3 750,00
		0330	Podatek leśny	14 800,00
		0340	Podatek od środków transportowych	18 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	28 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	196 000,00

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 689 100,00
	0310	Podatek od nieruchomości	2 142 000,00
	0320	Podatek rolny	187 000,00
	0330	Podatek leśny	2 100,00
	0340	Podatek od środków transportowych	178 000,00
	0360	Podatek od spadków i darowizn	3 000,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	135 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	42 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	243 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	28 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	90 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 903 421,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 888 421,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000,00
758		Różne rozliczenia	5 228 535,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 949 604,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 949 604,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	248 931,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	248 931,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	30 000,00
	0920	Pozostałe odsetki	30 000,00
801		Oświata i wychowanie	198 520,00
80101		Szkoły podstawowe	2 600,00
	0920	Pozostałe odsetki	1 600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	21 500,00
	0830	Wpływy z usług	21 500,00
80104		Przedszkola	139 000,00
	0830	Wpływy z usług	139 000,00
80110		Gimnazja	920,00
	0920	Pozostałe odsetki	550,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	370,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	34 000,00
	0830	Wpływy z usług	34 000,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	500,00
	0920	Pozostałe odsetki	400,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00
852		Pomoc społeczna	2 664 673,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 577 366,00

	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 571 366,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 085,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 200,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 885,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	6 207,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	6 207,00
85216		Zasiłki stałe	20 800,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	20 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	39 965,00
	0920	Pozostałe odsetki	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	37 915,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	17 250,00
	0830	Wpływy z usług	6 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 250,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	433 800,00
	90002	Gospodarka odpadami	343 800,00
	0830	Wpływy z usług	340 000,00
	0920	Pozostałe odsetki	3 800,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	89 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	89 000,00
90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00
	0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000,00
Razem:			21 822 949,00

Plan dochodów na zadania zlecone gminie w 2011 roku

Załącznik Nr 1a

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	61 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	61 600,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 239,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 239,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 239,00
852			Pomoc społeczna	2 583 816,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 571 366,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 571 366,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum	1 200,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 200,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 250,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 250,00
Razem:				2 646 655,00

Środki na finansowanie wydatków z udziałem środków UE w 2011 roku

Załącznik Nr 1b

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	219 461,00
	01041		Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013	219 461,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	219 461,00
Razem:				219 461,00

Plan dochodów budżetowych na 2011 rok

Załącznik Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 285 735,00
	01008		Melioracje wodne	8 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	8 000,00
	01009		Spółki wodne	17 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 256 500,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 176 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
	01030		Izby rolnicze	3 735,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	3 735,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	42 000,00
	40002		Dostarczanie wody	42 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
600			Transport i łączność	1 573 100,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 573 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	4 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	200 500,00

	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	200 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	8 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	800,00
		4480	Podatek od nieruchomości	83 200,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
710			Działalność usługowa	240 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	170 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
750			Administracja publiczna	3 145 500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	182 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	3 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 100,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	132 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	116 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 722 100,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 595 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	258 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	114 000,00
		4260	Zakup energii	52 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	167 500,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	9 600,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	14 200,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	18 500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	72 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	12 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	47 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	32 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	74 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	39 400,00
	75095	Pozostała działalność	35 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 239,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 239,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 032,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	754 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	42 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 500,00
	4260	Zakup energii	42 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	66 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	6 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	22 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	16 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	119 000,00
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	119 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	106 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 700,00

757			Obsługa długu publicznego	352 200,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	352 200,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	352 200,00
758			Różne rozliczenia	120 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00
		4810	Rezerwy	120 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 304 984,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 924 751,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	182 996,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 456 788,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	191 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	432 049,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	69 660,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 900,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16 000,00
		4260	Zakup energii	213 250,00
		4270	Zakup usług remontowych	7 200,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 300,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	7 100,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	11 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 800,00
		4430	Różne opłaty i składki	11 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	169 608,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 800,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	372 790,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 838,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	249 503,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 093,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	7 115,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 300,00
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	4 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	450,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	560,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 331,00
	80104		Przedszkola	877 499,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	27 974,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	486 808,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 100,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	83 510,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 479,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 800,00
	4220	Zakup środków żywności	109 200,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	52 800,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	960,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 020,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	34 448,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
80110		Gimnazja	1 486 450,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	71 489,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	900 679,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	157 795,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	25 603,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	70 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 200,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	50 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 500,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 300,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 234,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	235 375,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 040,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	315,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	23 520,00
	4300	Zakup usług pozostałych	209 500,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	376 394,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	261 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 280,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 349,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 820,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 095,00
	4480	Podatek od nieruchomości	250,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	31 725,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 217,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 646,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 462,00
851		Ochrona zdrowia	115 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	105 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
852		Pomoc społeczna	3 191 128,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	7 700,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 612 416,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 479 470,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	78 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 350,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	30 280,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 025,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 566,00

	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 825,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 085,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	3 085,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	135 207,00
	3110	Świadczenia społeczne	75 207,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
85216		Zasiłki stałe	20 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	339 950,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	42 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 050,00
	4480	Podatek od nieruchomości	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 970,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	220,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 250,00
85295		Pozostała działalność	30 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	17 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	17 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	4 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	13 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 085 800,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	137 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	12 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	6 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	93 000,00
		4480	Podatek od nieruchomości	12 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	89 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	89 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	245 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4260	Zakup energii	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	71 800,00
		4480	Podatek od nieruchomości	21 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	54 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	560 000,00
		4260	Zakup energii	400 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	160 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	767 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	78 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	44 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	92113		Centra kultury i sztuki	547 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4260	Zakup energii	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 461,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	312 539,00
	92116		Biblioteki	142 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	142 000,00
926			Kultura fizyczna	608 763,00
	92601		Obiekty sportowe	483 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	470 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	125 763,00

2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	70 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
4260	Zakup energii	13 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	11 763,00
4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
Razem:		20 922 949,00

Plan wydatków na zadania zlecone gminie w 2011 roku

Załącznik Nr 2a

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	61 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	44 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
		4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 239,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 239,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	182,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	25,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 032,00
852			Pomoc społeczna	2 583 816,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 571 366,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 479 470,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 850,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 280,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 275,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 266,00
		4260	Zakup energii	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 125,00

	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w	1 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 200,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 250,00
Razem:			2 646 655,00

Wydatki na zadania majątkowe w 2011 roku Załącznik Nr 3

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 256 500,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 256 500,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	1 176 500,00
			Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno	1 176 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Infrastruktura wodno-kanalizacyjna Baranów, Murator	60 000,00
			Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Mroczeniu - II etap	20 000,00
600			Transport i łączność	1 275 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 275 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 275 000,00
			Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg: Słupia-Młynarka, Baranów, Murator, Grebanin, Mroczeń, Słupia.	230 000,00
			Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego i zwiększenie płynności ruchu poprzez modernizację i remont drogi gminnej Nr 859529 relacji Baranów-Kępno w gminie Baranów	1 045 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	40 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Modernizacja i termomodernizacja obiektów komunalnych	40 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Rozbudowa domów ludowych-strażnic OSP	300 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	89 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	89 000,00
			Zakup udziałów w spółce z o. o. "INWESTOR-KĘPNO"	89 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	532 000,00

	92113		Centra kultury i sztuki	532 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	219 461,00
			Przebudowa obiektów gminnych w Donaborowie i Łęce Mr.na centra aktywności społeczno-kulturalnej	219 461,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	312 539,00
			Przebudowa obiektów gminnych w Donaborowie i Łęce Mr.na centra aktywności społeczno-kulturalnej	312 539,00
926			Kultura fizyczna	470 000,00
	92601		Obiekty sportowe	470 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	470 000,00
			Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w Słupi p./Kepnem	400 000,00
			Budowa ogólnodostępnej sali gimnastycznej w Zespole Szkół w Słupi p. Kepnem	10 000,00
			Budowa sali gimnastycznej w Łęce Mroczeńskiej	50 000,00
			Sala gimnastyczna w Grębaninie	10 000,00
Razem				3 962 500,00

Rozchody na 2011 rok
Załącznik Nr 4

Paragraf	Treść	Kwota
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	900.000 zł

ZESTAWIENIE
PLANOWANYCH DOTACJI
UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY W 2011 R.

Dział	Rozdział	§	Kwota	Jednostka
Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych				
921	92116	2480	142.000	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury – Gminnej Biblioteki w Baranowie
Razem			142.000	
Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych				
010	01008	2830	8.000	Dotacja dla Spółek Wodnych zgodnie art. 221 uofp i ustawą Prawo wodne.
754	75412	2820	40.000	Dotacja celowa dla Ochotniczych Straży Pożarnych w Baranowie udzielona zgodnie z ustawą o ochronie przeciwpożarowej
851	85154	2830	10.000	Dotacja celowa na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi dla jednostek, które wyłonione zostały w ramach konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie
926	92605	2830	70.000	Dotacja celowa na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu dla jednostek, które wyłonione zostały w ramach konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie
Razem			128.000	
Ogółem dotacje			270.000	

WPŁYWY I WYDATKI
ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT
I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr....
Rady Gminy Baranów z dnia

Dział	Rozdział	Paragraf	Dochody i wydatki	Kwota w zł
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 000
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	89 000
		0690	Wpływy z różnych opłat	89 000
			Dochody razem :	89 000
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi	50 000
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - Infrastruktura wodno-kanalizacyjna w Baranowie	50 000
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	39 000
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	39 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia - zakup drzewek, krzewów i materiałów do utrzymania zieleni	19 000
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000
			Wydatki razem:	89 000

UZASADNIENIE I MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY NA 2011 ROK

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest prawnym i finansowym planem działania organów gminy. Jest to najważniejszy akt prawa lokalnego, zasadnicze i najistotniejsze narzędzie zarządzania gminą. W związku z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (D. U. Nr 157, poz. 1240) z art. 211 można wyprowadzić definicję, że budżet gminy :

- budżet jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki,
- budżet jest uchwalany na rok budżetowy,
- rokiem budżetowym jest rok kalendarzowy,
- podstawę gospodarki finansowej gminy w danym roku budżetowym jest uchwała budżetowa,
- uchwała budżetowa składa się z budżetu i załączników.

Na 2011 rok projekt uchwały budżetowej został opracowany w oparciu o uchwałę Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na 2011 rok wykorzystano również :

- ustawę o samorządzie gminnym
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o finansach publicznych,
- innych ustawach określających zadania które należy uwzględnić w budżecie gminy,

Ustawa o finansach publicznych w art. 212 mówi, że uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego określa:

1) łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;

2) łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;

3) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

5) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

6) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;

7) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;

8) szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;

9) uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;

10) inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

2. W uchwale budżetowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;

2) dokonywania zmian w budżecie, w zakresie określonym w art. 258.

DOCHODY

1. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami są :

- 1) Dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa,

2. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jst. są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

3. Dochodami jst. mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

1. Źródłami dochodów własnych gminy są:

1) wpływy z podatków:

- a) od nieruchomości,
- b) rolnego,
- c) leśnego,
- d) środków transportowych,
- e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
- f) od spadków i darowizn,
- g) od czynności cywilnoprawnych;

2) wpływy z opłat:

- a) skarbowej,
- b) targowej,
- c) miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów,
- d) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 27, poz. 96, z późn. zm.)
- e) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;

3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;

4) dochody z majątku gminy;

- 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
 - 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
 - 7) 5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
 - 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
 - 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
2. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34 %, ale w 2010 roku w związku z art. 89 ustawy o dochodach jst. wielkość udziału będzie wynosić 36,94 %.
 3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71 %.
 4. Subwencja ogólna dla gmin składająca się z części :
 - wyrównawczej,
 - równoważącej,
 - oświatowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na:
 - 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
 - 2) zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;
 - 3) usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;

- 4) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
- 5) realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.

2. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Do projektu budżetu gminy na 2011 rok Minister Finansów pismem z 12 października 2010 r. Nr ST3/4820/26/2010 przesłał zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966, ze zmianami), informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2011 rok,
- planowanej na 2011 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na rok 2010 przyjęto, że :

- prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3%
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż 100,0 %
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

PODATKI I OPŁATY LOKALNE, PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY

Podatki i opłaty lokalne ustala się zgodnie z ustawą z dnia 12 stycznia 1991 r.) tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 W odniesieniu do tych podatków gmina ma prawo do 100 % wpływów oraz sprawuje tzw. „władztwo podatkowe”, co oznacza prawo do podejmowania decyzji w sprawach podatkowych.

Organem właściwym do ustalania stawek podatków jest rada gminy. Decyzje w indywidualnych sprawach podatkowych podejmuje w gminie wójt. W odniesieniu do podatków pobieranych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe, decyzje takie mogą być podjęte tylko za zgodą lub na wniosek wójta.

Rada gminy musi podjąć decyzje w sprawie stawek podatków i opłat:

- od nieruchomości,
- rolnego,
- leśnego,
- od środków transportowych,
- opłaty od posiadania psów,
- opłat lokalnych,

gdyż ogólnie obowiązujące przepisy określają tylko górne granice stawek i pewne ogólne zasady dotyczące stawek niektórych podatków. Największe znaczenie dla dochodów naszej gminy ma podatek od nieruchomości, który w planie na 2011 rok stanowi ponad 20 % ogólnych dochodów.

Podatek od nieruchomości

Ustawa określa jakie nieruchomości lub obiekty budowlane podlegają opodatkowaniu, kto jest podatnikiem podatku od nieruchomości, podstawę opodatkowania i rolę rady gminy. Słowniczek wyrażeń ustawowych, w których uściślono węzłowe pojęcia używane w ustawie ograniczyły wątpliwości interpretacyjne, zwiększy poczucie pewności zarówno podatników, jak i urzędników. O tym np., czy dany obiekt jest budynkiem czy budowlą, decydować będzie dla potrzeb ustawy prawo budowlane, a o tym, co jest działalnością gospodarczą – prawo działalności gospodarczej, jednak z wyłączeniem działalności rolnej i leśnej oraz polegającej na wynajmie pokoi gościnnych w domach mieszkalnych na terenach wiejskich, jeśli liczba tych pokoi nie przekracza 5. Za grunty i budowle związane z działalnością gospodarczą ustawa uważa te, które są związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, jeśli znajdują się w posiadaniu przedsiębiorcy lub innego podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą.

Nie zmienia się podstawowa zasada, że podatek od nieruchomości wylicza się od powierzchni, a nie od wartości (z wyjątkiem budowli). Zrezygnowano, stosownie do ordynacji podatkowej, a także kodeksu rodzinnego i opiekuńczego, z obciążania małżonków odpowiedzialnością za podatek od nieruchomości należących do majątku odrębnego drugiego małżonka. Szczegółowo zdefiniowano krąg podatników tej daniny. Będą nimi także spółki nie mające osobowości prawnej, a więc m.in. cywilne i jawne.

Obowiązkiem składania informacji o gruntach i deklaracji podatkowych obciążono także podatników zwolnionych z tego podatku z mocy samej ustawy. Jeśli nieruchomość lub obiekt budowlany znajduje się we współposiadaniu osób fizycznych lub prawnych, spółek nie mających osobowości prawnej, z wyjątkiem osób tworzących wspólnotę mieszkaniową, to osoby fizyczne składają deklaracje na podatek od nieruchomości oraz opłacają go na zasadach obowiązujących osoby prawne.

I tak gminy, gdy chodzi o budynki, mogą różnicować stawki podatku od nieruchomości, zwłaszcza ze względu na lokalizację, sposób wykorzystania, rodzaj zabudowy, rodzaj prowadzonej działalności, przeznaczenie, stan techniczny i wiek. Przy ustalaniu zaś stawek od nieruchomości od działalności gospodarczej, w tym budowli, mogą je różnicować, zwłaszcza ze względu na rodzaj prowadzonej działalności.

Maksymalne stawki tego podatku na 2011 rok przy zastosowaniu dotychczasowych zasad waloryzacji zwiększono o 2,6 %, a na 2011 rok ogłoszono je w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010r. Uchwalone przez Radę Gminy podano wytłuszczonym drukiem.

1) od gruntów :

a) związanych z działalnością gospodarczą, bez względu na sposób ich zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków - 0,80 zł za 1 m², - uchwalona - **0,67 zł**,

b) od gruntów pod jeziorami, a także gruntów zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – 4,15 zł od 1 ha powierzchni, - uchwalona – **4,15 zł**,

c) od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 0,41zł od 1 m², - uchwalona – **0,21zł**,

2) od budynków lub ich części :

a) mieszkalnych – 0,67 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona – **0,57 zł**,

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 21,05 zł od 1m² powierzchni użytkowej, - uchwalona **19,40 zł**,

- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – 9,82 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona – **4,98 zł**,

- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych – 4,27 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona – **4,27 zł**,

- od pozostałych budynków lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 7,06 zł za 1 m² powierzchni użytkowej, - uchwalona - **4,99 zł**,

3) od budowli – 2 % od ich wartości, - uchwalona – **2 %**.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych, tzw. drogowy, obciąża od pewnej ładowności ciężarówkę, ciągniki siodłowe, przyczepy i naczepy, z wyjątkiem wykorzystywanych przez rolników, oraz autobusy. Daninę tę płaci się w organie podatkowym właściwym dla miejsca zamieszkania albo siedziby osoby czy jednostki organizacyjnej, a jeśli jest współwłasnością – decyduje miejsce zamieszkania lub siedziba osoby czy firmy wpisanej na pierwszej stronie do dowodu rejestracyjnego. Dla celów poboru tego podatku obciążone nim osoby, firmy, instytucje składają bardziej szczegółowe deklaracje podatkowe, których wzór określił minister finansów. Zmniejszyła się wskazana przykładowo liczba kryteriów, wedle których rada gminy może różnicować wysokość stawek dla poszczególnych rodzajów pojazdów, są nimi: wpływ na środowisko, rok produkcji albo liczba miejsc do siedzenia. Stawki tej daniny określono nie tylko jako maksymalne, ale także dla najcięższych środków transportowych – jako minimalne.

Zgodnie z art. 8 ustawy opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają :

1. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
2. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
3. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3.5 tony i poniżej 12 ton,
4. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
5. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
6. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
7. autobusy.

Rada Gminy określa wysokość stawek podatku od środków transportowych, z tym że roczna stawka zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 r. nie może przekroczyć :

1. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 1, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu :
 - a) powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie – 748,25 zł,
 - b) powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie – 1.248,28 zł,
 - c) powyżej 9 ton – 1.497,92 zł;
2. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 2 – 2.858,47zł, z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 1 do ustawy;
3. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 3 – 1.747,56 zł;
4. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 4 w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 2.209,40 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 2.858,47 zł- z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 2 do ustawy;
5. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 5 – 1.497,92 zł;
6. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 6, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej zespołów pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 1.747,56 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 2.209,40 zł,- z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 3 do ustawy;
7. od autobusu, w zależności od liczby miejsc do siedzenia :
 - a) mniejszej niż 30 miejsc – 1.747,56 zł,
 - b) równej lub wyższej niż 30 miejsc – 2.209,40 zł

Stawki minimalne zostały określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 11 października 2010 r.

Stawki uchwalone przez radę gminy od środków transportowych wzrosły o około 2,6 % w stosunku do 2010 roku, biorąc pod uwagę przepisy w/w ustawy oraz ogłoszone maksymalne i minimalne stawki.

Opłata od posiadania psów

Przepisy dotyczą opłaty od posiadania psów i przedstawiają się następująco :

1. Rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy.
2. Opłaty od posiadania psów nie pobiera się od:
 - 1) członków personelu przedstawicielstw dyplomatycznych i urzędów konsularnych oraz innych osób zrównanych z nimi na podstawie ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych, jeżeli nie są obywatelami polskimi i nie mają miejsca stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej - pod warunkiem wzajemności;

- 2) osób zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - z tytułu posiadania jednego psa;
- 3) osób w wieku powyżej 65 lat prowadzących samodzielnie gospodarstwo domowe - z tytułu posiadania jednego psa;
- 4) podatników podatku rolnego od gospodarstw rolnych - z tytułu posiadania nie więcej niż dwóch psów.";
- 5) stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 110,66 zł rocznie od jednego psa;"

Rada Gminy nie podjęła uchwały wprowadzającej opłatę od posiadania psów, gdyż w ubiegłych latach zwalniano z podatku od posiadania psów po jednym w każdym gospodarstwie domowym, a więc z tego tytułu były znikome wpływy.

Opłata targowa, klimatyczna i administracyjna

Opłatą targową obciążeni są sprzedający na targowiskach. Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej na targowiskach. Jej maksymalna stawka na 2011 rok wynosi 699,27 zł dziennie. Stawka ta została zaproponowana w wysokości 22 zł dziennie, a więc jest taka sama jak w 2006 r. W związku z tym, że w 2010 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty to na etapie projektowania budżetu nie zaplanowano dochodów z tego tytułu. Jeżeli w 2011 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów.

Opłata miejscowa, czyli taksa klimatyczna pobierana jest od osób przebywających w miejscowościach mających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach, ale także od przyjeżdżających tam w celach szkoleniowych. Wysokość stawki na 2011 r. to 1,99 zł dziennie. Wprowadzono opłaty miejscowe w miejscowościach posiadających status obszaru ochrony uzdrowiskowej która po rewaloryzacji wynosi 2,84 zł dziennie oraz opłatę uzdrowiskową, która po rewaloryzacji wynosi 3,92 zł dziennie. Opłaty te naszej gminy nie dotyczy.

Jeśli rada gminy nie uchwali stawek, jakie mają obowiązywać na danym terenie, wtedy podatki i opłaty lokalne będą naliczane według stawek uchwalonych w roku poprzednim o czym mówi art. 20a ustawy o podatkach i opłatach lokalnych..

Podatek rolny

Ustawa z 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym tekst jednolity Dz. U. z 2006 roku Nr 136 ze zmianami określa opodatkowanie gruntów rolnych. Odbywa się to częściowo kosztem podatku od nieruchomości. Zgodnie z ustawą opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- 1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikającej z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,

2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi :

1) od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta,

2) od 1 ha gruntów pozostałych - równowartość pieniężną 5 q żyta;

- obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2010 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. wyniosła 37,64 zł za 1 q. Rada Gminy obniżyła na 2011 rok cenę żyta przyjmowaną do naliczania podatku rolnego do kwoty 31,00 zł. Ponieważ cenę żyta przyjmowaną do podatku obniżano, to w związku z tym wystąpiono do Wielkopolskiej Izby Rolniczej w celu wydania opinii, która jest pozytywna.

Podatek leśny

Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym Dz. U. z 2002 roku Nr 200 ze zmianami określa opodatkowanie lasów. Podatnikami podatku leśnego są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki, nie posiadające osobowości prawnej będące :

- 1) właścicielami lasów,
- 2) posiadaczami samoistnymi lasów,
- 3) użytkownikami wieczystymi lasów,
- 4) posiadaczami lasów, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Do ceny nie wlicza się kwoty podatku VAT. Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50 %.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2010 r. średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. wyniosła 154,65 zł, która będzie do naliczania podatku leśnego na 2011 rok (na 2010 stanowiła kwotę 136,54 zł) za 1 m³. Cena ta nie została obniżona i ma stanowić podstawę do naliczania tego podatku w 2011 roku.

OPLATA ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Zgodnie ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2002 r. nr 167, poz. 1372) opłaty za zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu pobierane przez gminę są ustalane w złotych. I tak :

- 525 zł zapłaci się za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,
- 525 zł trzeba będzie zapłacić za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5 % do 18 % alkoholu, z wyjątkiem piwa,
- 2.100 zł wyniesie opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu.

Opłata będzie pobierana w trzech równych ratach : do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

Objaśnienie do planu dochodów

Planowane dochody na 2011 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów określonych w planie na 2010 roku wg stanu na 30.09.2010 r.

Biorąc pod uwagę powyższe założenia w projekcie dochodów budżetowych przyjęto optymalne kwoty realne do wykonania w 2011 roku Na planowane dochody będą się składać następujące pozycje :

Lp.	Dział rozdział \$	Planowane wykonanie w 2010 r.	Planowane dochody w 2011 r.	Stosunek 2011 do 2010 (%)	Struktura w %	Treść i objaśnienia
1.	010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO					
	<i>01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013</i>					
	\$ 6297	1 440 897	219 461	15,23%	1,01%	Planowane do pozyskania środki z innych źródeł na dofinansowanie inwestycji, zgodnie z podpisaną umową Nr 6922-UM15002249/09 realizowaną z programem budowy centr kultury
	01010 =	1 440 897	219 461	15,23%	1,01%	
	<i>01095 - Pozostała działalność</i>					
	\$ 0750	3 000	1 000	33,33%	0,00%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie, kwota wynika z podpisanych umów.
	\$ 2010	104 653	-	0,00%	0,00%	Środki otrzymane przez gminę w 2010 roku na zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym
	01095=	107 653	1 000	0,93%	0,00%	
	010 =	1 548 550	220 461	14,24%	1,01%	
	<i>w tym:</i>	<i>104 653</i>	<i>-</i>	<i>0,00%</i>	<i>0,00%</i>	<i>dotacja na zadania zlecone</i>
2.	400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ					
	<i>40002 - Dostarczanie wody</i>					
	\$ 0830	21 000	-	0,00%	0,00%	W związku z przekazaniem obsługi wodociągów spółce "Wodociągi Kępińskie" nie planuje się dochodów ze sprzedaży wody.
	\$ 0920	5 000	-	0,00%	0,00%	Wpływy w 2010 r. odsetek od nieterminowych płatności za dostarczanie wody.
	40002=	26 000	-	0,00%	0,00%	
	400 =	26 000	-	0,00%	0,00%	
3.	600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ					

60016 - Drogi publiczne gminne					
\$ 6260	26 400	-	0,00%	0,00%	Dochody uzyskane przez gminę w 2010 roku z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę dróg dojazdowych do pól.
\$ 6297	3 491 901	-	0,00%	0,00%	Dochody uzyskane przez gminę w 2010 roku z Urzędu Marszałkowskiego na budowę drogi Grębanin-Kępno
\$ 6330	1 814 200	-			Dotacja Wojewody Wielkopolskiego na przebudowę drogi Grębanin-Lisiny udzielona w 2010 roku
\$ 6610	700 000	-			Dotacja udzielona w 2010 roku przez Gminę Kępno na przebudowę drogi Grębanin -Kępno
60016=	6 032 501	-	0,00%	0,00%	
600=	6 032 501	-	0,00%	0,00%	
4. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA					
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami					
\$ 0470	6 200	6 300	101,61%	0,03%	Dochody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów.
\$ 0750	48 800	61 900	126,84%	0,28%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy gruntów i budynków komunalnych (dochody z mienia), dochody większe jak w roku ubiegłym - proponuje się zmianę stawki czynszu
\$ 0770	934 000	1 742 000	186,51%	7,98%	Planowane dochody mają być osiągnięte ze sprzedaży mienia komunalnego zgodnie z planem sprzedaży działek budowlanych na Muratorze
\$ 0920	300	300	100,00%	0,00%	Planowane odsetki od nieterminowych wpłat należności za czynsze.
70005=	989 300	1 810 500	183,01%	8,30%	
700 =	989 300	1 810 500	183,01%	8,30%	
5. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA					
75011 - Urzędy wojewódzkie					
\$ 2010	61 600	61 600	100,00%	0,28%	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na USC i ewidencję ludności
75011=	61 600	61 600	100,00%	0,28%	
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)					
\$ 0690	3 000	3 500	116,67%	0,02%	Dochody ze zwrotów kosztów postępowania egzekucyjnego i administracyjnego oraz innych opłat.
\$ 0920	8 000	3 000	37,50%	0,01%	Dochody z odsetek na 2011 rok planuje się

						w mniejszej wysokości , mając na uwadze wpływy w 2010 roku
\$ 0970	6 000	2 000	33,33%	0,01%		Wpływy różnych innych dochodów planowane w mniejszej wysokości, mając na uwadze wpływy w 2010 roku
75023=	17 000	8 500	50,00%	0,04%		
<i>75056 - Spis powszechny i inne</i>						
\$ 2010	16 598	-	0,00%	0,00%		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację w 2010 roku spisu powszechnego
75056=	16 598	-	0,00%	0,00%		
750 =	95 198	70 100	73,64%	0,32%		
w tym:	78 198	61 600	78,77%	2,33%		dotacja na zadania zlecone

6. 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

\$ 2010	1 229	1 239	100,81%	0,01%		Dotacja celowa na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego.
75101 =	1 229	1 239	100,81%	0,01%		
<i>75113 - Wybory Prezydenta RP</i>						
\$ 2010	20 237	-	0,00%	0,00%		Dotacja celowa na wybory Prezydenta RP przydzielona przez Biuro Wyborcze
75101 =	20 237	-	0,00%	0,00%		
751 =	21 466	1 239	5,77%	0,01%		
w tym:	21 466	1 239	5,77%	0,05%		dotacja na zadania zlecone

7. 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDN. NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

\$ 0350	13 000	15 000	115,38%	0,07%		Wpływy z karty podatkowej są realizowane przez Urząd Skarbowy. Dochody te planuje się na poziomie wyższym jak w 2010 roku.
\$ 0910	50	50	100,00%	0,00%		Odsetki należne gminie za nieterminowo płacone podatki.
75601=	13 050	15 050	115,33%	0,07%		
<i>75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych</i>						
\$ 0310	1 916 000	2 079 000	108,51%	9,53%		Dochód stanowi podatek od nieruchomości. Stawki podatku od nieruchomości wzrosły o około 2,6 % w stosunku do 2010 r., oraz zwiększyła się podstawa opodatkowania

\$ 0320	3 500	3 750	107,14%	0,02%	Podatek rolny przyjęto na podstawie stawki żyta przyjętej przez radę w wysokości 31,00 zł, która jest niższa niż ogłoszona przez GUS -37,64 zł
\$ 0330	13 100	14 800	112,98%	0,07%	Podatek leśny będzie na poziomie wyższym niż w 2010 r., przy stawce ceny sprzedaży drewna tartacznoego która wynosi 154,65 zł za 1 m3.
\$ 0340	11 450	18 000	157,21%	0,08%	Podatek od środków transportowych przyjęto na podstawie ewidencji pojazdów i przyjętych stawkach dla poszczególnych kategorii pojazdów, wzrost stawek o około 2,6 %.
\$ 0500	8 000	28 000	350,00%	0,13%	Podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się na dużo wyższym poziomie jak w 2010 roku, a wynika to z przewidywanego wykonania w 2010 roku
\$ 0910	5 000	5 000	100,00%	0,02%	Planowane dochody to odsetki od nieterminowo płaconych należności przez podatników, plan jak w 2010 roku.
\$ 2680	96 813	196 000	202,45%	0,90%	Środki otrzymane w 2010 r. z PFRON za utracone dochody z tytułu ulg ustawowych w podatkach. Planowane środki wynikające z przewidywanych ulg na 2011 rok.
75615 =	2 053 863	2 344 550	114,15%	10,74%	
75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych					
\$ 0310	2 011 000	2 142 000	106,51%	9,82%	Dochód stanowi podatek od nieruchomości. Stawki podatku na 2011 rok wzrosły o około 2,6 % w stosunku do 2010 r. oraz wzrosła podstawa opodatkowania
\$ 0320	172 000	187 000	108,72%	0,86%	Podatek rolny przyjęto na podstawie stawki żyta przyjętej przez radę w wysokości 31,00 zł, która jest niższa niż ogłoszona przez GUS -37,64 zł
\$ 0330	1 900	2 100	110,53%	0,01%	Podatek leśny będzie na poziomie wyższym niż w 2010 r., przy stawce ceny sprzedaży drewna tartacznoego która wynosi 154,65 zł za 1 m3.
\$ 0340	166 000	178 000	107,23%	0,82%	Podatek od środków transportowych przyjęto na podstawie ewidencji pojazdów i przyjętych stawkach dla poszczególnych kategorii pojazdów, wzrost stawek o około 2,6 %.
\$ 0360	3 000	3 000	100,00%	0,01%	Podatek od spadków i darowizn przyjęto na tym samym poziomie co w 2010 roku ze względu na zmianę ustawy

\$ 0500	128 000	135 000	105,47%	0,62%	Podatek od czynności cywilnoprawnych planuje się wyższy o około 5%.
\$ 0910	70 000	42 000	60,00%	0,19%	Planowane dochody to odsetki od nieterminowo płaconych należności przez podatników. Plan niższy niż w 2010 roku
75616 =	2 551 900	2 689 100	105,38%	12,32%	
75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw					
\$ 0410	28 000	28 000	100,00%	0,13%	Opłatę skarbową pobiera się za czynności wynikające z ustawy o opłacie skarbowej. Planuje się dochody na poziomie 2010 roku.
\$ 0460	18 000	10 000	55,56%	0,05%	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej planuje się niższe jak w 2010 roku, a wynika to z przewidywanego wykonania w 2010 roku.
\$ 0480	115 000	115 000	100,00%	0,53%	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się na tym samym poziomie co odpowiada ilości wydanych zezwoleń.
\$ 0490	70 000	90 000	128,57%	0,41%	Dochody z opłat pobieranych na podstawie innych ustaw planuje się wyżej jak w 2010 roku
75618 =	231 000	243 000	105,19%	1,11%	
75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa					
\$ 0010	3 989 436	5 888 421	147,60%	26,98%	Planowany dochód stanowi udział w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczony dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. i jest on planowany w znacznie wyższej kwocie.
\$ 0020	15 000	15 000	100,00%	0,07%	Dochód stanowi udział w podatku dochodowym od osób prawnych. Podatek ten realizuje Urząd Skarbowy i nie przewiduje się wzrostu tego podatku.
75621 =	4 004 436	5 903 421	147,42%	27,05%	
756 =	8 854 249	11 195 121	126,44%	51,30%	
8. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA					
75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego					
\$ 2920	4 676 126	4 949 604	105,85%	22,68%	Planowana subwencja to część oświatowa naliczona przez Ministerstwo Finansów zgodnie z zasadami przyjętymi do obliczania tej subwencji, jest wyższa niż w 2010 r.
75801 =	4 676 126	4 949 604	105,85%	22,68%	
75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin					
\$ 2920	254 922	248 931	97,65%	1,14%	Planowane dochody to część wyrównawcza subwencji składająca się z części podstawowej

					i uzupełniającej, jest niższa niż w 2010 r.
75807 =	254 922	248 931	97,65%	1,14%	
75814 - Różne rozliczenia finansowe					
\$ 0920	32 000	30 000	93,75%	0,14%	Wpływy odsetek z rachunków bankowych prowadzonych przez gminę. Wpływy niższe w związku z mniejszymi lokowanymi środkami.
\$ 0970	138 711	-	0,00%	0,00%	Wpływy z rachunku bankowego środków GFOŚ i GW w związku z likwidacją w/w funduszu
75831 =	170 711	30 000	17,57%	0,14%	
758 =	5 101 759	5 228 535	102,48%	23,96%	

9. OŚWIATA I WYCHOWANIE

80101 - Szkoły podstawowe

\$ 0920	1 500	1 600	106,67%	0,01%	Planuje się dochody z odsetek na poziomie wyższym niż w 2009 roku.
\$ 0970	13 519	1 000	7,40%	0,00%	Wpływy różnych środków to dochody realizowane przez szkoły i są niższe jak w 2010 r.
\$ 2030	17 948	-	0,00%	0,00%	Nie otrzymano dotacji na 2010 rok na zadania oświatowe. Jeżeli gmina ją otrzyma to zostanie ujęta w planie dochodów.
80101 =	32 967	2 600	7,89%	0,01%	

80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

\$ 0830	19 400	21 500	110,82%	0,10%	Planowane dochody to wpływy środków za usługi świadczone w oddziałach przedszkolnych
80103 =	19 400	21 500	110,82%	0,10%	

80104 - Przedszkola

\$ 0830	101 000	139 000	137,62%	0,64%	Planowane dochody to wpływy środków za usługi świadczone w przedszkolach, w 2011 roku przewiduje się zwiększenia dochodów.
80104 =	101 000	139 000	137,62%	0,64%	

80110 - Gimnazja

\$0920	550	550	100,00%	0,00%	Dochody planuje się z odsetek na rachunku bankowym
\$ 0970	362	370	102,21%	0,00%	Wpływy różnych środków realizowanych przez gimnazjum, plan wyższy niż w 2010 roku.
80110 =	912	920	100,88%	0,00%	

80113 - Dowożenie uczniów do szkół

\$ 0830	25 000	34 000	136,00%	0,16%	Dochody związane z usługą dowożenia uczniów, w 2011 roku planuje się na tym wyższym poziomie.
80113=	25 000	34 000	136,00%	0,16%	

80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół

\$ 0920	400	400	100,00%	0,00%	Dochody planuje się z odsetek na rachunku bankowym w tej samej wysokości
---------	-----	-----	---------	-------	--

\$ 0970	100	100	100,00%	0,00%	Wpływy różnych środków realizowanych przez zespół obsługi szkół
80114=	500	500	100,00%	0,00%	
801 =	179 779	198 520	110,42%	0,91%	

10. 852 - POMOC SPOŁECZNA

85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu

alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

\$ 2010	2 522 400	2 571 366	101,94%	11,78%	Planowana kwota stanowi dotację celowaną świadczenia rodzinne i inne
\$ 2360	6 000	6 000	100,00%	0,03%	Wpływy z tytułu wpłat dochodów jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa wynikające z funduszu alimentacyjnego.
85212=	2 528 400	2 577 366	101,94%	11,81%	

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne

opłacane za osoby pobierające niektóre

świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre

świadczenia rodzinne

\$ 2010	1 270	1 200	94,49%	0,01%	Planowana kwota stanowi dotację na składki ubezpieczenia zdrowotnego, dotacja ta jest niższa niż w 2010 roku.
\$ 2030	2 003	1 885	94,11%	0,01%	Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki i pomoc w naturze jako zadanie własne
85213 =	3 273	3 085	94,26%	0,01%	

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki

na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

\$ 2030	8 184	6 207	75,84%	0,03%	Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki i pomoc w naturze jako zadanie własne
85214 =	8 184	6 207	75,84%	0,03%	

85216 - Zasiłki stałe

\$ 2030	22 306	20 800	93,25%	0,10%	Planowane dochody stanowi dotacja na zasiłki stałe na 2011 rok
85216 =	22 306	20 800	93,25%	0,10%	

85219 - Ośrodki pomocy społecznej

\$ 0920	2 000	2 000	100,00%	0,01%	Dochody stanowią pozostałe odsetki.
\$ 0970	50	50	100,00%	0,00%	Dochód stanowią wpływy różnych dochodów.
\$ 2030	32 200	37 915	117,75%	0,17%	Dotacja z budżetu państwa na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej. Dotacja ta jest wyższa niż na 2010 rok .
85219 =	34 250	39 965	116,69%	0,18%	

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne

usługi opiekuńcze

\$ 0830	8 000	6 000	75,00%	0,03%	Wpływy GOPS z odpłatnych usług opiekuńczych.
\$ 2010	14 784	11 250	76,10%	0,05%	Planowana kwota stanowi dotację na specjalistyczne usługi opiekuńcze i jest niższa niż na 2010 rok
85228 =	22 784	17 250	75,71%	0,08%	
85295 - Pozostała działalność					
\$ 2030	38 600	-	0,00%	0,00%	Dotacja otrzymana na dożywianie dzieci w szkole Jeżeli w 2011 roku gmina dostanie taką dotację, to zostanie ona wprowadzona do budżetu.
85295 =	38 600	-	0,00%	0,00%	
852 =	2 657 797	2 664 673	100,26%	12,21%	
w tym :	2 538 454	2 583 816	101,79%	11,84%	dotacje na zadania zlecone

11. 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 - Pozostała działalność					
\$ 2007	67 349	-	0,00%	0,00%	Dotacje rozwojowe na aktywizację społeczną
\$ 2009	3 565	-	0,00%	0,00%	udzielona przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu, na etapie projektu gmina nie ma środków na 2011 rok
85395 =	70 914	-	0,00%	0,00%	
853 =	70 914	-	0,00%	0,00%	

12. 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85415 - Pomoc materialna dla uczniów					
\$ 2030	32 137	-	0,00%	0,00%	Dotacja na udzielanie pomocy materialnej dla uczniów szkół. Do planu zostanie wprowadzona po otrzymaniu decyzji na 2011 rok.
85415 =	32 137	-	0,00%	0,00%	
854 =	32 137	-	0,00%	0,00%	

13. 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90003 - Oczyszczanie miast i wsi					
\$ 0830	335 000	340 000	101,49%	1,56%	Wpływy środków za wywóz śmieci z terenu gminy, w 2010 roku wysokie wpływy były za dostarczanie śmieci z gminy Kępno.
\$ 0920	3 800	3 800	100,00%	0,02%	Odsetki od nieterminowych wpłat planuje się jak w 2010 roku
90002 =	338 800	343 800	101,48%	1,58%	
90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska					
\$ 0690	82 000	89 000	108,54%	0,00%	Wpływy opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska, planuje się wyższe niż w 2010 roku
90015 =	82 000	89 000		0,00%	
90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych					
\$ 0400	1 000	1 000	100,00%	0,00%	Wpływy z opłaty produktowej za wytwarzanie i utylizację opakowań. Planuje się tak samo jak w 2010r

90020 =	1 000	1 000	100,00%	0,00%
900 =	421 800	433 800	102,84%	1,99%
Ogółem	26 031 450	21 822 949	83,83%	100,00%
w tym:	2 742 771	2 646 655	96,50%	12,13% dotacje na zadania zlecone

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody które stanowią kwotę 21.822.949 zł należy również podzielić na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco :

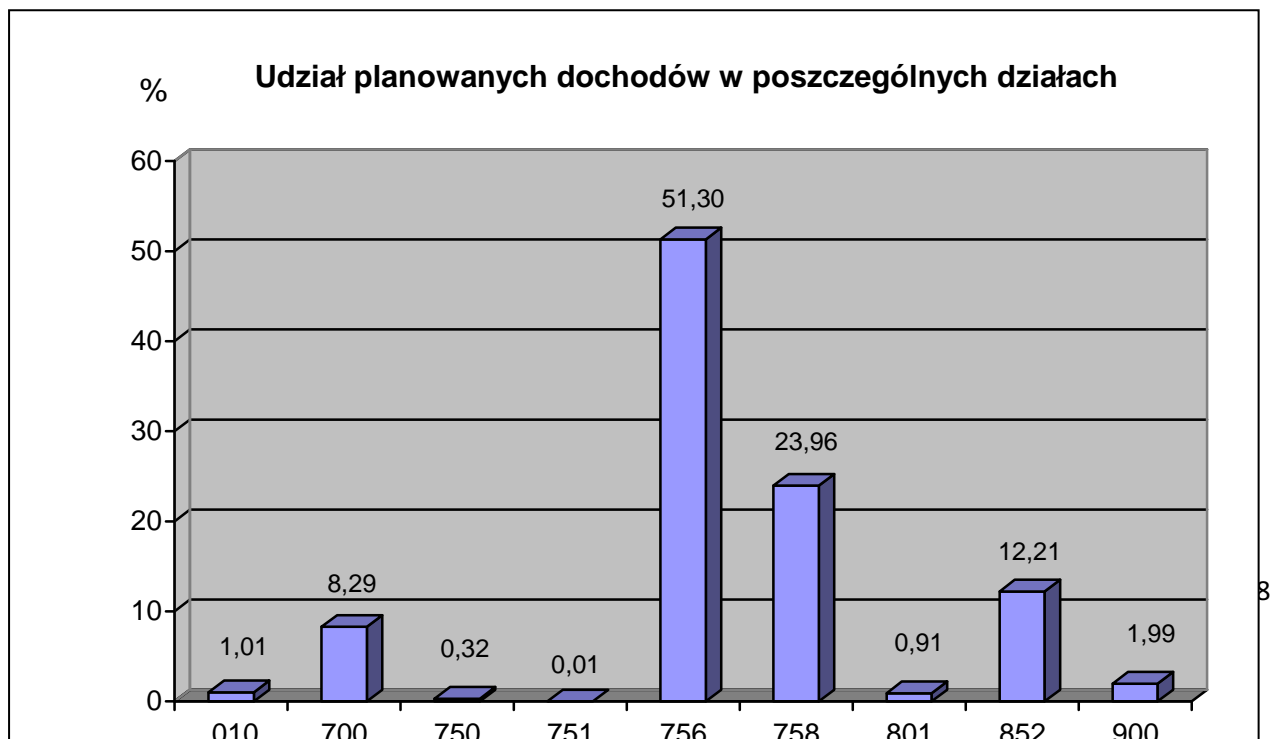
- bieżące 19.861.488 zł, co stanowi 91,01 %,
- majątkowe 1.961.461 zł, „ 8,99 %,

oraz wykazać :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 2.646.655 zł,

- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 , w kwocie 219.461 zł, zaplanowano zgodnie z umową Nr 6922-UM15002249/09 zawartą z Samorządem Województwa.

Udział planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie



Z powyższego zestawienia widać, że na ogólną wielkość dochodów w kwocie 21.822.949 zł znaczący wpływ mają planowane dochody w działach 700, 756, 758 i 852, które stanowią następujące kwoty:

700 - 1.810.500 zł

756 - 11.195.121 zł

758 - 5.228.535 zł

852 - 2.664.673 zł

=====

Razem : **20.898.829 zł** i ogółem stanowią 95,77 % w strukturze dochodów

Natomiast dochody w pozostałych działach tj.:

010 - 220.461 zł

750 - 70.100 zł

751 - 1.239 zł

801 - 198.520 zł

900 - 433.800 zł

=====

Razem : **924.120 zł**
stanowią nie wielką część dochodów budżetowych i w strukturze i wynoszą zaledwie 4,23 % .

Porównując dochody planowane na 2011 rok w stosunku do przewidywanego wykonania na 2010 to kształtują się one na poziomie 84 %, ale należy mieć na uwadze że, w trakcie roku budżetowego następują duże zmiany o czym świadczą poprzednie budżety i ich wielkość na koniec roku była zawsze znacznie wyższa. Do budżetu trafiały w trakcie roku znaczne środki pozyskane przez gminę, zwiększone dotacje, przypisy podatków, windykacja należności, odsetki od lokat i inne.

Dział	Treść	2010	2011	Procent
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.545.550	220.461	14,26%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	26.000	0	0,00%
600	Transport i łączność	6 032 501	0	0,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	989 300	1.810.500	183,01%
750	Administracja publiczna	95 198	70 100	73,64%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 466	1 239	5,77%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	8 854 249	11 195 121	126,44%

758	Różne rozliczenia	5 101 759	5 228 535	102,48%
801	Oświata i wychowanie	179 779	198 520	110,42%
852	Pomoc społeczna	2 657 797	2 664 673	100,26%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	70 914	0	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	32 137	0	0,00%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	421 800	433 800	102,84%
Razem :		26 031.450	21 822 949	83,83%

Znaczne odchylenia zarówno w górę jak i w dół wynikają z następujących przyczyn :

1. Dział 010 – w 2010 roku otrzymano dotacje na zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym oraz dotacje na budowę kanalizacji. Zgodnie z podpisaną umową Nr gmina ma otrzymać środki unijne z programu rozwoju obszarów wiejskich, co zostało ujęte w projekcie.
2. Dział 400 – nie planuje się dochodów, gdyż obsługę wodociągów przekazano spółce „Wodociągi Kępińskie”.
3. Dział 600 - w 2010 roku otrzymano dotacje na budowę dróg. Jeżeli gmina otrzyma takie środki w 2011 roku to zostaną one włączone do budżetu.
4. Dział 700 – znaczne zwiększenie dochodów wynika z ilości planowanych do sprzedaży działek budowlanych na Muratorze, które są wydzielone i przeznaczone do przetargu.
5. Dział 750 – plan mniejszy, bo w 2010 roku dochody stanowiła dotacja na spis powszechny.
6. Dział 751 – znaczne zmniejszenie wynika z tego że, w 2010 roku otrzymano dotację w na wybory prezydenckie.
7. Dział 756 – zwiększenie o 26 %, co wynika ze znacznie wyższego bo aż o 46 % udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, oraz zwiększonych przypisów podatku od nieruchomości i zwiększonych stawek.
8. Dział 758 – zwiększono o ponad 2 %, co wynika z wyliczenia wyższej subwencji.
9. Dział 801 – zwiększenie o 10 % bo zwiększą się dochody związane z usługą dowozu do szkół.
10. Dział 852 – plan podobny jak w 2010 roku, co wynika z przyznania wyższych dotacji na opiekę.
11. Dział 853 – w 2010 roku otrzymano dotację rozwojową z Wojewódzkiego Biura Pracy, na 2011 rok nie otrzymano.
12. Dział 854 – dotacje otrzymane w 2010 roku na zadania własne, na 2011 rok jeszcze takich zawiadomień nie otrzymano.
13. Dział 900 – wzrost o nie całe 3 %, a więc w granicach inflacji.

Należy jednak zauważyć że, w działach mających znaczny wpływ na wielkość budżetu takich jak: 700, 756, 758 i 852 nastąpił wzrost dochodów co przełoży się na wzrost wydatków, a za tym na pozytywny rozwój gminy.

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- górne granice stawek określono w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych na 2011 rok.
- dolne granice stawek określone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 11 października 2010 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2011 r.
- stawka żyta w kwocie 37,64 zł za 1 q ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z 19 października 2010 r. Rada gminy obniżyła stawkę żyta do kwoty 31,00 zł. W związku z tym wystąpiono do Izby Rolniczej o opinię, która jest pozytywna.
- cena sprzedaży drewna tartaczego w kwocie 154,65 zł za 1 m³ ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2010 r.
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone (§ 2010) i na zadania własne (§ 2030), przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3010-18/10 i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kalisz D KL – 3101-29/10,
- subwencje przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/2010,
- wzrost stawek podatkowych o 2,6 % ogłoszonych w komunikacie Prezesa GUS z 13 lipca 2010 r.
- pozostałe dotacje na zadania własne zostaną przyjęte w budżecie po otrzymaniu decyzji określających wysokość przyznanych kwot,
- informacje o założeniach do budżetu i projektowanych zmianach ustaw dotyczących funkcjonowania samorządów zawartych w piśmie Ministra Finansów nr ST3-4820- 26/2010.

Grupę znaczących dochodów, dla których Rada Gminy może określić stawki jakie mają obowiązywać na terenie gminy w roku budżetowym to podatki i opłaty lokalne, a także podatek rolny i leśny. Stawki uchwalone przez Radę Gminy na 2011 r. są niższe od stawek maksymalnych, a wzrosły w stosunku do 2010 roku o wskaźnik wzrostu cen i usług a więc o około 2,6 %. Szacując dochody gmin z podatku rolnego, leśnego oraz podatków i opłat lokalnych należy koniecznie pamiętać, że o poziomie dochodów z tych podatków decydują nie tylko maksymalne stawki, ale i inne czynniki, te które w szczególności warto przy szacowaniu dochodów uwzględnić to :

- 1) stosowana przez gminę polityka podatkowa, wyrażająca się wyborem poziomu opodatkowania oraz zakresem stosowania ulg i zwolnień podatkowych,
- 2) zmiany podstawy opodatkowania,
- 3) efektywność poboru podatków, wyrażająca się stosunkiem podatków pobranych do należnych.

W projekcie planu dochodów zostały ujęte dochody określone w art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego które wystąpiły na etapie projektowania tj. :

- **dochody własne gminy**, oprócz opłat klimatycznej i miejscowej, gdyż w gminie nie ma miejscowości o których mowa w art. 17, ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz opłaty targowej związku z tym, że w 2009 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty, jeżeli w 2011 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów, nie będzie również wpływów z opłaty od posiadania psów.
- **subwencja ogólna** składająca się z części wyrównawczej i oświatowej,
- **dotacje celowe** z budżetu państwa takie jak :
 1. na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
 2. finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
- **udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych.**

Natomiast dochody, które mogą być dochodami gminy a wynikają z ustawy to:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
- inne środki określone w odrębnych przepisach,
- środki pozyskiwane z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Objaśnienia do planu wydatków na 2011 rok

Planowane wydatki na 2011 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania wydatków określonych w planie na 2010 roku wg stanu na 30.09.2010 r.

Na planowane wydatki będą się składać następujące pozycje :

Dział Rozdział §	Przewidyw. wykonanie w 2010 r.	Planowane wydatki na 2011 r.	Stosunek 2011 do 2010 (%)	Struktura w %	Treść i objaśnienia
1. 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO					
01008 - Melioracje wodne					
	7 600	8 000	105,26%	0,04%	Wydatki na utrzymanie we właściwym stanie melioracji na gruntach gminnych wykonywane przez spółki wodne
w tym :					
		> dotacje celowe			
\$ 2830	7 600	8 000	0,00%	0,04%	Dotacja celowa dla spółek wodnych

01009 - Spółki wodne

17 000	17 500	102,94%	0,08%	Wydatki na utrzymanie we właściwym stanie melioracji na gruntach gminnych wykonywane przez spółki wodne
--------	--------	---------	-------	---

01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi

4 370 845	1 256 500	28,75%	6,01%	Wydatki inwestycyjne na budowę kanalizacji i wodociągowanie wsi
-----------	-----------	--------	-------	---

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6010	1 008 500	1 176 500	116,66%	5,62%	Wydatki majątkowe na zakup dodatkowych udziałów w spółce "Wodociągi Kępińskie" w Kępnie
---------	-----------	-----------	---------	-------	---

\$ 6050	145 500	80 000	54,98%	0,38%	Wydatki związane z wodociągowaniem i sanitacją wsi
---------	---------	--------	--------	-------	--

\$ 6057	1 245 509	0	0,00%	0,00%	Wydatki związane z wodociągowaniem i sanitacją wsi w 2010 roku z udziałem środków unijnych
---------	-----------	---	-------	-------	--

\$ 6059	1 971 336	0	0,00%	0,00%	Wydatki związane z wodociągowaniem i sanitacją wsi w 2010 roku z udziałem środków unijnych
---------	-----------	---	-------	-------	--

01030 - Izby rolnicze

3 510	3 735	106,41%	0,02%	2 % odpisu z podatku rolnego na Izby Rolnicze
-------	-------	---------	-------	---

01095 - Pozostała działalność

105 853	0	0,00%	0,00%	Środki otrzymane w 2010 r. na zwrot akcyzy zawartej w oleju napędowym i podatek rolny.
---------	---	-------	-------	--

w tym wydatki na zadania zlecone :

104 653	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
---------	---	-------	-------	----------------------------

010 =	4 504 808	1 285 735	28,54%	6,15%
-------	-----------	-----------	--------	-------

w tym:	104 653	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
--------	---------	---	-------	-------	----------------------------

2. 400 - WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ, GAZ I WODĘ

40002 - Dostarczanie wody

41 000	42 000	102,44%	0,20%	Wydatki na utrzymanie i eksploatację urządzeń wodociągowych i ewentualne dopłaty do wody Wodociągom Kępińskim.
--------	--------	---------	-------	--

400 =	41 000	42 000	102,44%	0,20%
-------	--------	--------	---------	-------

3. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60016 - Drogi publiczne gminne

12 152 900	1 573 100	12,94%	7,52%	Wydatki na bieżące utrzymanie dróg i inwestycje budowy dróg i chodników.
------------	-----------	--------	-------	--

w tym :

> wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4110	1 000	1 000	100,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
---------	-------	-------	---------	-------	------------------------------------

\$ 4120	100	100	100,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
---------	-----	-----	---------	-------	--------------------------

\$ 4170	13 000	13 000	100,00%	0,06%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
---------	--------	--------	---------	-------	--

> wydatki majątkowe :					
\$ 6050	4 778 618	1 275 000	26,68%	209,44%	Wydatki na inwestycje budowy dróg gminnych i chodników. Zadania te wynikają ze strategii rozwoju gminy.
\$ 6057	3 445 077	0	0,00%	0,00%	Wydatki na inwestycje budowy dróg gminnych i chodników. Zadania w 2010 roku dofinansowane w ramach WRPO
\$ 6059	3 445 078	0	0,00%	0,00%	Wydatki na inwestycje budowy dróg gminnych i chodników. Zadania w 2010 roku dofinansowane w ramach WRPO
\$ 6060	95 700	0	0,00%	0,00%	Wydatki na zakupy inwestycyjne w ramach utrzymania dróg gminnych realizowane w 2010 roku
600 =	12 152 900	1 573 100	12,94%	7,52%	

4. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA
70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

	172 804	200 500	116,03%	0,96%	Planowane wydatki przeznaczone są na remonty i eksploatację budynków komunalnych. Wydatki planuje się także na modernizację.
> wydatki majątkowe :					
\$ 6050	0	40 000	#DZIEL/0!	0,19%	Wydatki na inwestycje związane modernizacją i temomodernizacją.
700 =	172 804	200 500	116,03%	0,96%	

5. 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA
71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

	199 000	170 000	85,43%	0,81%	Wydatki związane z opracowaniem planu przestrzennego zagospodarowania, plan niższy niż w ubiegłym roku.
> wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4170	44 000	50 000	113,64%	0,24%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
71013 - Prace geodezyjne i kartograficzne (nie inwestycyjne)					
	35 000	70 000	200,00%	0,33%	Wydatki związane z pracami i pomiarami geodezyjnymi a także kartograficznymi.
710 =	234 000	240 000	102,56%	1,15%	

6. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA
75011 - Urzędy wojewódzkie

	186 859	182 000	97,40%	0,87%	Wydatki na utrzymanie biura USC i ewidencji ludności.
w tym :					
> wydatki na zadania zlecone :					

	61 600	61 600	100,00%	0,29%	wydatki na zadania zlecone
> wynagrodzenia i pochodne:					
\$ 4010	122 692	124 200	101,23%	0,59%	Wynagrodzenia osobowe pracowników, wydatki o ponad 1% wyższe jak w 2010 roku
\$ 4040	9 908	11 400	115,06%	0,05%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	20 000	20 800	104,00%	0,10%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	3 200	3 300	103,13%	0,02%	Składki na Fundusz Pracy
75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	125 500	132 000	105,18%	0,63%	Wydatki na diety radnych i obsługę rady
75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 797 568	2 722 100	97,30%	13,01%	Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i wykonywaniem zadań wynikających z przepisów ustawowych
w tym :					
>wynagrodzenia i pochodne					
\$ 4010	1 593 343	1 595 000	100,10%	7,62%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	116 657	128 000	109,72%	0,61%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	258 000	258 000	100,00%	1,23%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	42 000	42 000	100,00%	0,20%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	22 000	19 000	86,36%	0,09%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
75056 - Spis powszechny i inne	16 598	0	0,00%	0,00%	Wydatki związane ze spisem powszechnym prowadzonym w 2010 roku
> wydatki na zadania zlecone :					
	16 598	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
w tym :					
>wynagrodzenia i pochodne					
\$ 4110	2 047	0	0,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	351	0	0,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	1 900	0	0,00%	0,00%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego	107 000	74 400	69,53%	0,36%	Wydatki związane z promocją gminy i wykonywaniem zadań wynikających z przepisów ustawowych
75095 - Pozostała działalność	32 400	35 000	108,02%	0,17%	Wydatki na diety sołtysów, wypłacane zgodnie z ustaleniami.
750 =	3 265 925	3 145 500	96,31%	15,03%	
w tym :	78 198	61 600	78,77%	2,33%	wydatki na zadania zlecone

7. 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

	1 229	1 239	100,81%	0,01%	Wydatki na aktualizację list wyborczych jako zadanie zlecone gminie
--	-------	-------	---------	-------	---

w tym :					
	> wynagrodzenia i pochodne				
\$ 4110	181	182	100,55%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	24	25	104,17%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	1 024	1 032	100,78%	0,04%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
> wydatki na zadania zlecone :	1 229	1 239	100,81%	0,01%	wydatki na zadania zlecone
751107- Wybory Prezydenta RP					
	20 237	0	0,00%	0,00%	Wydatki na wybory Prezydenta w 2010 roku zlecone gminie
w tym :					
	> wynagrodzenia i pochodne				
\$ 4110	290	0	0,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	47	0	0,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	2 602	0	0,00%	0,00%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
> wydatki na zadania zlecone :	20 237	0	0,00%	0,00%	wydatki na zadania zlecone
751 =	21 466	1 239	5,77%	0,01%	
w tym :	21 466	1 239	5,77%	0,05%	wydatki na zadania zlecone

8. 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

75412 - Ochotnicze straże pożarne

	845 459	754 000	89,18%	3,60%	Wydatki na ochronę przeciwpożarową, gdzie zgodnie z porozumieniem jest realizowana przez jednostki OSP.
w tym :					
	> dotacje celowe				
\$ 2820	50 000	40 000	0,00%	0,19%	Dotacja dla OSP w 2010 na zakup sprzętu z dotacją MSWiA
	> wynagrodzenia i pochodne				
\$ 4110	7 500	7 500	100,00%	0,28%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	1 400	1 400	100,00%	0,05%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	49 000	49 000	100,00%	1,85%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
	> wydatki majątkowe				
\$ 6050	212 792	300 000	140,98%	1,43%	Modernizacja budynku OSP w Baranowie
754 =	845 459	754 000	89,18%	3,60%	

9. 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

75647 - Pobór podatków, opłat i nieopodatkowanych należności budżetowych

	115 600	119 000	102,94%	0,57%	Wydatki związane z poborem podatków i opłat
w tym wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne :					
\$ 4100	98 000	106 000	108,16%	0,51%	Wynagrodzenia związane z poborem podatków i opłat

756 =	115 600	119 000	102,94%	0,57%	
10. 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO					
<i>75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorząd terytorialnego</i>					
	80 000	352 200	440,25%	1,68%	Wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych w 2010 roku kredytu i pożyczki
<i>w tym :</i>					
\$ 8110	80 000	352 200	440,25%	1,68%	Odsetki od krajowych kredytów i pożyczek
757 =	80 000	352 200	440,25%	1,68%	
11. 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA					
<i>75818 - Rezerwy ogólne i celowe</i>					
	120 000	120 000	100,00%	0,57%	Rezerwa ogólna w wysokości do 1 % ogólnych wydatków i rezerwa na działania kryzysowe.
	120 000	120 000	100,00%	0,57%	
12. 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE					
<i>80101 - Szkoły podstawowe</i>					
	3 850 448	3 924 751	101,93%	18,76%	Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie szkół podstawowych.
<i>w tym :</i>					
<i>> wynagrodzenia i pochodne :</i>					
\$ 4010	2 319 803	2 456 788	105,91%	11,74%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	168 993	191 300	113,20%	0,91%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	393 326	432 049	109,85%	2,06%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	65 236	69 660	106,78%	0,33%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	24 900	16 500	66,27%	0,08%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
<i>80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych</i>					
	337 129	372 790	110,58%	1,78%	Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie oddziałów przedszkolnych.
<i>w tym wynagrodzenia i pochodne :</i>					
\$ 4010	227 902	249 503	109,48%	1,19%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	14 272	19 100	133,83%	0,09%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	38 711	44 093	113,90%	0,21%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	6 428	7 115	110,69%	0,03%	Składki na Fundusz Pracy
<i>80104 - Przedszkola</i>					
	1 342 074	877 499	65,38%	4,19%	Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie przedszkoli
<i>w tym wynagrodzenia i pochodne :</i>					
\$ 4010	458 671	486 808	106,13%	2,33%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	30 599	35 100	114,71%	0,17%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	75 977	83 510	109,91%	0,40%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	12 608	13 497	107,05%	0,06%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	1 500	1 000	66,67%	0,00%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
<i>w tym :</i>					
<i>> dotacje celowe</i>					
	1 500	0	0,00%	0,00%	Dotacja dla Gminy Grabów uchwalona na

				2010 rok	
	> wydatki majątkowe				
\$ 6050	550 000	0		0,00%	Modernizacja budynku przedszkola w Mroczeniu w 2010 r.
80110 - Gimnazja					
	1 488 319	1 486 450	99,87%	7,10%	Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie gimnazjum w Mroczeniu i prowadzone w nim remonty.
w tym :					
>wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4010	885 612	900 679	101,70%	4,30%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	64 151	72 000	112,24%	0,34%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	143 852	157 795	109,69%	0,75%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	24 715	25 603	103,59%	0,12%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	7 600	3 000	39,47%	0,11%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
80113 - Dowóz uczniów do szkół					
	259 128	235 375	90,83%	1,12%	Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum.
w tym wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4110	3 160	2 040	64,56%	0,01%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	486	315	64,81%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	19 836	23 520	118,57%	0,11%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół					
	379 471	376 394	99,19%	1,80%	Planowane wydatki przeznaczone są na prowadzenie gospodarki finansowej szkół, gimnazjum i przedszkoli
w tym wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4010	265 630	261 000	98,26%	1,25%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	19 518	22 280	114,15%	0,11%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	42 837	44 349	103,53%	0,21%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	6 802	6 820	100,26%	0,03%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	500	500	100,00%	0,00%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
80146 - Doksztalcanie doskonalenie nauczycieli					
	29 129	31 725	108,91%	0,15%	Wydatki na doksztalcanie nauczycieli zgodnie z art. 70a KN w wysokości 1% planowanej kwoty na wynagrodzenia
<hr/>					
801 =	7 685 698	7 304 984	95,05%	34,91%	
<hr/>					
13. 851 - OCHRONA ZDROWIA					
85153 - Zwalczanie narkomanii					
	10 000	10 000	100,00%	0,05%	Wydatki na profilaktykę przeciwdziałania narkomanii
85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi					
	105 000	105 000	100,00%	0,50%	Wydatki na przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii realizowane są do wysokości dochodów z

					opłaty i zgodnie z gminnym programem profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi uchwalonym przez radę gminy.
					Dotacja na zadania gminy realizowane z ustawy o wolontariacie i pożytku publicznym
	> dotacje celowe				
\$ 2830	9 000	10 000	0,00%	0,05%	
w tym wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4110	4 000	4 000	100,00%	0,02%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	500	500	100,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	30 000	30 000	100,00%	0,14%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
851 =	115 000	115 000	100,00%	0,55%	

14. 852 - POMOC SPOŁECZNA

85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

	5 000	7 700	154,00%	0,04%	Wydatki na działania wynikające z ustawy o przemocy w rodzinie
w tym wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4170	0	7 000	#DZIEL/0!	0,03%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

	2 566 400	2 612 416	101,79%	12,49%	Wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych i związane z tym koszty
w tym :					
> wydatki na zadania zlecone :					
	2 522 400	2 571 366	101,94%	12,29%	
> wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4010	78 299	78 000	99,62%	0,37%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	3 651	6 350	173,92%	0,03%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	28 330	30 280	106,88%	0,14%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	2 170	2 025	93,32%	0,01%	Składki na Fundusz Pracy

85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne

	3 273	3 085	94,26%	0,01%	Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego opłacanego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.
w tym wydatki na zadania zlecone :					
	1 270	1 200	94,49%	0,01%	Wydatki na składki ubezpieczenia zdrowotnego
w tym wynagrodzenia i pochodne :					
\$ 4130	3 273	3 085	94,26%	0,01%	Składki na ubezpieczenie zdrowotne

85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

	128 184	135 207	105,48%	0,65%	Wydatki na zasiłki i pomoc w naturze, a także na
--	---------	---------	---------	-------	--

ubezpieczenia społeczne.

85215 - Dodatki mieszkaniowe

20 000	20 000	100,00%	0,10%	Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Planuje się jak w 2010 roku.
--------	--------	---------	-------	--

85216 - Zasilki stałe

22 306	20 800	93,25%	0,10%	Wydatki na zasilki stałe wypłacane osobom przebijającym
--------	--------	--------	-------	---

85219 - Ośrodki pomocy społecznej

337 377	339 950	100,76%	1,62%	Wydatki związane funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
---------	---------	---------	-------	---

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4010	254 516	240 000	94,30%	1,15%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4040	18 184	20 500	112,74%	0,10%	Dodatkowe wynagrodzenie roczne
\$ 4110	30 700	42 000	136,81%	0,20%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	5 450	6 500	119,27%	0,03%	Składki na Fundusz Pracy

85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

26 157	21 970	83,99%	0,11%	Wydatki na usługi opiekuńcze świadczone przez GOPS zgodnie z potrzebami dla osób którym się to należy.
--------	--------	--------	-------	--

w tym wydatki na zadania zlecone :

14 784	11 250	76,10%	0,05%	Wydatki na świadczenia specjalistyczne
--------	--------	--------	-------	--

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4110	2 300	1 500	65,22%	0,01%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	360	220	61,11%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	8 713	9 000	103,29%	0,04%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

85295 - Pozostała działalność

83 600	30 000	35,89%	0,14%	Wydatki związane dożywianiem uczniów w szkołach jako zadanie własne.
--------	--------	--------	-------	--

852 =	3 192 297	3 191 128	99,96%	15,25%	
-------	-----------	-----------	--------	--------	--

w tym :	2 538 454	2 583 816	101,79%	12,35%	wydatki na zadania zlecone
---------	-----------	-----------	---------	--------	----------------------------

15. 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

85395 - Pozostała działalność

79 234	0	0,00%	0,00%	Zadanie realizowane z programu aktywizacji społecznej zgodnie z umową z 2010 roku
--------	---	-------	-------	---

w tym wynagrodzenia i pochodne :

\$ 4017/9	2 888	0	0,00%	0,00%	Wynagrodzenia osobowe pracowników
\$ 4117/9	5 234	0	0,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4127/9	804	0	0,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4177/9	13 755	0	0,00%	0,00%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń

853=	79 234	0	0,00%	0,00%	
------	--------	---	-------	-------	--

16. 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85415 - Pomoc materialna dla uczniów

	49 137	17 000	34,60%	0,08%	Wydatki na stypendia dla uczniów, po otrzymaniu dotacji zwiększy się pulę stypendiów
854 =	49 137	17 000	34,60%	0,08%	

17. 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

	177 707	137 000	77,09%	0,65%	Wydatki na utrzymanie urządzeń gospodarki ściekowej
--	---------	---------	--------	-------	---

90002 - Gospodarka odpadami

	50 000	89 000	x	0,43%	Wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi i utrzymanie wysypiska gminnego.
--	--------	--------	---	-------	---

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6010	1 000	89 000	x	14,62%	Wydatki na zakup udziałów w spółce INWESTOR w Kępnie w związku z modernizacją systemu gospodarki odpadami
\$ 6050	49 000	0	x	0,00%	Wydatki na budowę drugiej kwatery na wysypisku w Donaborowie w 2010 roku

90003 - Oczyszczanie miast i wsi

	319 208	245 800	77,00%	1,17%	Wydatki na gospodarkę odpadami komunalnymi i utrzymanie wysypiska gminnego.
--	---------	---------	--------	-------	---

90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

	80 611	54 000	66,99%	0,26%	Wydatki na utrzymanie zieleni na terenie gminy
--	--------	--------	--------	-------	--

90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

	494 000	560 000	113,36%	2,68%	Wydatki na energię oświetlenia ulicznego i konserwację lamp oświetleniowych
--	---------	---------	---------	-------	---

900 =	1 121 526	1 085 800	96,81%	5,19%	
-------	-----------	-----------	--------	-------	--

18. 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTA NARODOWEGO

92105 - Pozostała działalność w zakresie kultury

	78 000	78 000	100,00%	0,37%	Wydatki na działalność kulturalną prowadzoną w gminie zgodnie z ustalonym programem upowszechniania kultury
--	--------	--------	---------	-------	---

92113 - Centra kultury i sztuki

	468 000	547 000	x	2,61%	Wydatki na przebudowę i rewitalizację zespołu pałacowo-parkowego na centrum kultury.
--	---------	---------	---	-------	--

w tym wydatki majątkowe :

\$ 6057/9	415 000	532 000	x	2,54%	Wydatki na przebudowę i rewitalizację budynków po byłych szkołach na centrum kultury z udziałem środków unijnych.
-----------	---------	---------	---	-------	---

92116 - Biblioteki

	118 000	142 000	120,34%	0,68%	Dotacja na finansowanie działalności biblioteki gminnej jako samorządowej instytucji kultury.
--	---------	---------	---------	-------	---

921 =	664 000	767 000	650,00%	3,67%	
-------	---------	---------	---------	-------	--

19. 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

92601 - Obiekty sportowe

	362 388	483 000	133,28%	2,31%	Wydatki utrzymanie i budowę obiektów sportowych ujętych w planie inwestycji i zależnych od pozyskania środków.
<i>w tym wydatki majątkowe :</i>					Wydatki na budowę obiektów sportowych ujętych w planie inwestycji i zależnych od pozyskania środków.
\$ 6050	319 000	470 000	147,34%	2,25%	
<i>92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</i>					
	151 000	125 763	83,29%	0,60%	Wydatki na rozwój kultury fizycznej i sportu. Kwota na na 2011 rok mniejsza jak w 2010 roku.
<i>w tym wynagrodzenia i pochodne i dotacja:</i>					
\$ 2820	73 500	70 000	x	0,33%	Dotacja na dofinansowanie zadań zleconych pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publ. w projekcie planowana w \$ 2830
\$ 4110	900	900	100,00%	0,00%	Składki na ubezpieczenie społeczne
\$ 4120	100	100	100,00%	0,00%	Składki na Fundusz Pracy
\$ 4170	18 000	10 000	55,56%	0,05%	Wynagrodzenia bezosobowe, od umów - zleceń
926 =	513 388	608 763	118,58%	2,91%	
		20 922			
Ogółem ;	34 974 242	949	59,82%	100,00%	
<i>w tym :</i>	<i>2 742 771</i>	<i>2 646 655</i>	<i>96,50%</i>	<i>12,65%</i>	<i>wydatki na zadania zlecone</i>

Planowany udział wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres :

- dział 852 – pomoc społeczna,
- dział 750 – administracja publiczna,
- dział 600 – transport
- dział 010 – wodociągowanie i sanitacja wsi,
- dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska,

Analizując planowane wydatki na 2011 rok, widać, że są one znacznie niższe niż w 2010 roku, a w poszczególnych są one znacząco wyższe a w innych dużo niższe niż były w 2010 r. Złożyły się na to następujące przyczyny :

Dział	Treść	2010	2011	Procent
.010	Rolnictwo i łowiectwo	4 504 808	1 285 735	28,54%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	41 000	42 000	102,44%
600	Transport i łączność	12 152 900	1 573 100	12,94%
700	Gospodarka mieszkaniowa	172 804	200 500	116,03%
710	Działalność usługowa	234 000	240 000	102,56%
750	Administracja publiczna	3 267 925	3 140 500	96,31%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21 466	1 239	5,77%
	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona	845 459	754 000	89,18%

754

przeciwpożarowa

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	115 600	119 000	102,94%
757	Obsługa długu publicznego	80 000	352 200	440,25%
758	Różne rozliczenia	120 000	120 000	100,00%
801	Oświata i wychowanie	7 685 698	7 304 984	95,05%
851	Ochrona zdrowia	115 000	115 000	100,00%
852	Pomoc społeczna	3 192 297	3 191 128	99,96%
	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			
853	polityki społecznej	79 234	0	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	49 137	17 000	34,60%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 121 526	1 085 800	96,81%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	664 000	767 000	115,51%
926	Kultura fizyczna i sport	513 388	608 763	118,58%

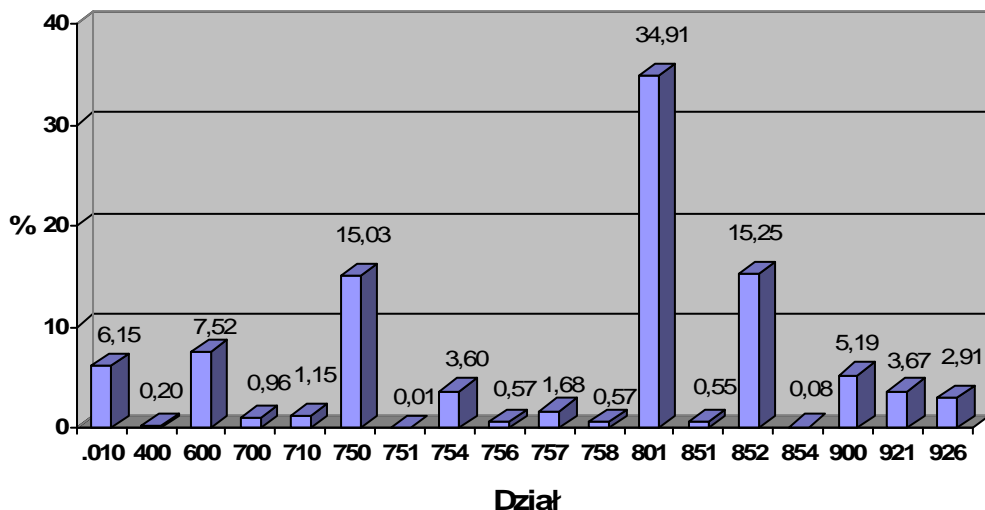
20 922

Razem : 34 974 242 949 59,82%

1. Dział 010 – zmniejszenie wydatków o ponad 81 % wynika z tego, że w 2010 roku prowadzono inwestycje wodociągowania i gospodarki ściekowej, budowa sieci wodociągowej modernizacja stacji uzdatniania wody i kanalizacji sanitarnej na które gmina pozyskała dofinansowanie ze środków unijnych.
2. Dział 400 – wydatki na poziomie 2010 roku,
3. Dział 600 – zmniejszenie wydatków o 87 % na utrzymanie i budowę dróg wynika z tego, że w 2010 roku prowadzono inwestycje gmina pozyskała dofinansowanie ze środków unijnych oraz programów regionalnych.
4. Dział 700 – zwiększenie wydatków o 16 % związane jest z planowaną modernizacją i termomodernizacją budynków komunalnych wynikająca z WPI.
5. Dział 710 - wydatki na poziomie 2010 roku,.
6. Dział 750 – wydatki na poziomie 2010 roku,

Dział 751 – zmniejszenie o 94 % jest związane z kalendarzem wyborczym do różnych

Udział wydatków w poszczególnych działach



Z powyższego wykresu widać, że największe wydatki są ponoszone na :

7. - dział 801 – oświata i wychowanie organów władzy.
8. Dział 754 – zmniejszenie wydatków o 11 % na ochotnicze straże pożarne, gdyż planuje się mniejsze wydatki związane z remontami i nakłady inwestycyjne na modernizację.
9. Dział 756 - wydatki na poziomie 2010 roku,
10. Dział 757 – zwiększenie wydatków aż o 340 % jest związane ze spłatą odsetek od pożyczki i od planowanych do zaciągnięcia kredytów.

11. Dział 758 – wydatki na poziomie 2010 roku,
12. Dział 801 – zmniejszenie wydatków o 5 %, ze zmniejszonych wydatków inwestycyjnych
13. Dział 851 – wydatki na poziomie 2010 roku,
14. Dział 852 - wydatki na poziomie 2010 roku,
15. Dział 853 – na etapie projektowania nie planuje się wydatków.
16. Dział 854 - zmniejszenie o 65 %, wydatki proporcjonalne do wysokości otrzymanej dotacji
17. Dział 900 – zmniejszenie wydatków o 3 % wynikają ze zmniejszonych kosztów prowadzonej gospodarki komunalnej.
18. Dział 921- zwiększenie o 15 % wynika z potrzeb prowadzenia kultury i prowadzonych remontów i inwestycji.
19. Dział 926 – zwiększono o 19 % a wynika to z wielkości realizowanych zadań inwestycyjnych określonych w WPI.

Z wydatków ogółem należy wyszczególnić :

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.

Wydatki ogółem obejmują:

- 1) wydatki bieżące w tym :
 - a) wydatki jednostek budżetowych w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań,
 - b) dotacje na zadania bieżące w kwocie,,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - d) wydatki na obsługę długu j.s.t.
- 2) wydatki majątkowe,

Planowane powyższe wydatki na 2011 rok w stosunku do roku 2010 przedstawia się następująco :

Wydatki	Przewidywane wykonanie w 2010 roku	Planowane wykonanie w 2011 roku	% 2011 do 2010
OGÓŁEM :	34 974 242	20 922 949	59,82%
w tym : - wydatki na zadania zlecone	2 742 771	2 646 655	96,50%
- wydatki na programy UE	10 601 234	532 000	5,02%
Wydatki ogółem dzielimy na :			
1. Wydatki na zadania bieżące	17 292 132	16 960 449	98,08%
w tym:			
a) wydatki jednostek budżetowych	13 668 716	13 180 275	96,43%
w tym : - wynagrodzenia i pochodne	8 225 389	8 548 805	103,93%
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań	5 443 327	4 631 470	85,09%
b) dotacja na zadania bieżące	259 600	270 000	104,01%
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 204 582	3 157 974	98,55%
d) obsługa długu publicznego	80 000	352 200	440,61%
e) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	79.234	0	0,00%
2. Wydatki majątkowe	17 682 110	3 962 500	22,41%
w tym między innymi:			
a) wydatki inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,	10 522 000	532 000	5,06%
b) zakup udziałów w spółce	1 008 500	1 176 500	116,66%

„Wodociągi Kępińskie”

c) zakup udziałów w spółce „INWESTOR”	1 000	89 000	8.900%
---------------------------------------	-------	--------	--------

Ogólne planowane wydatki na 2011 rok są o 40 % niższe od przewidywanego wykonania za 2010 roku, ale należy również pamiętać że budżet na 2010 rok był kilkarotnie zmieniany w ciągu roku i ostatecznie znacznie wzrósł zwłaszcza po stronie dochodów. Podobnie może być w 2010 roku, budżet na pewno wzrośnie, gdyż oprócz przewidywanej nadwyżki gmina otrzyma inne różne dochody, a także liczy na dofinansowanie zadań ze środków unijnych.

Wydatki bieżące są o 2 % niższe jak przewidywane wykonanie w 2010 r. Natomiast znacznie niższe będą nakłady majątkowe bo prawie o 88 %. Niskie wydatki na inwestycje wynikają z tego, że gmina ma zaplanowane wiele zadań inwestycyjnych, które chce realizować z udziałem środków unijnych, oraz to, że w 2010 roku pozyskano duże środki zewnętrzne, a także zaplanowano kredyt inwestycyjny na kwotę 8.300.000 zł i pożyczkę w kwocie 300.000 zł.

Również część środków własnych przeznacza się na utrzymanie oświaty zwłaszcza na remonty i inwestycje związane z oświatą, gdyż przyznana kwota subwencji nie wystarcza na właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Jest to konsekwencją wprowadzenia znowelizowanej Karty Nauczyciela i wprowadzenia znaczącego wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli wynikających z awansów zawodowych oraz ze zmniejszającej się liczby dzieci uczęszczających do szkół. Ogółem na bieżące wydatki oświatowe (dział 801) przeznacza się 35 % ogólnych wydatków i należy je dofinansować z dochodów własnych.

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Planowane ogółem wydatki na 2011 r. są niższe od planowanych dochodów o kwotę 900.000 zł, która to kwota stanowi nadwyżkę budżetu.

NADWYŻKA BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2011 ROKU

W projekcie budżetu na 2011 rok zaplanowano nadwyżkę w kwocie 900.000 zł na spłatę rat kredytu i pożyczki.

Planowana na 2011 r. nadwyżka budżetu w wysokości 900.000 zł, wynikająca z różnicy między dochodami w kwocie 21.882.949 zł, a wydatkami w kwocie 20.922.949 zł, zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki w kwocie 50.000 zł i kredytu w kwocie 850.000 zł. Na etapie projektowania nie planuje się przychodów.

PLANOWANE MAJĄTKOWE I REMONTY W 2011 roku

Na 2011 rok planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 3.962.500 zł , w tym na poszczególne zadania :

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane nakłady
1.	WODOCIĄGOWANIE I SANITACJA	
	WSI (010, 01010, § 6050)	1.256.500
	1. Infrastruktura wodno-kanalizacyjna w Baranowie	60.000
	2. Uporządkowanie gospodarki ściekowej	
	w Mroczeniu II etap	20.000
	3. Zakup dodatkowych udziałów w spółce	
	„Wodociągi Kępińskie”	1.176.500
3.	DROGI GMINNE (600, 60016 § 6050)	1.275.000
	1. Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	
	i zwiększenia płynności ruchu poprzez modernizację	
	i remont drogi gminnej Nr 859529 relacji Baranów-Kepno	
	w gminie Baranów	1.045.000
	2. Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg, Słupia- Młynarka,	
	Baranów, Murator, Grębanin, Mroczeń, Słupia	230.000
4.	BUDYNKI KOMUNALNE (700, 70005 § 6050)	40.000
	1. Termomodernizacja i modernizacja budynków komunalnych	40.000
5.	OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE (754, 75412 § 6050)	300.000

1. Rozbudowa strażnic OSP	300.000
6. GOSPODARKA KOMUNALNA	
I OCHRONA ŚRODOWISKA (900,90002 § 6010)	89.000
1. Zakup dodatkowych udziałów w spółce „INWESOR”	89.000
7. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA	
NARODOWEGO (921, 92113 § 6057/9)	532.000
1. Przebudowa obiektów gminnych w Donaborowie na centra aktywności społeczno-kulturalnej”	532.000
8. OBIEKTY SPORTOWE (926, 92601 § 6050)	470.000
1. Budowa ogólnodostępnego boiska wielofunkcyjnego w Słupi p/Kępnem	400.000
2. Sala gimnastyczna w Grębaninie	10.000
3. Budowa sali gimnastycznej w Łęce Mroczeńskiej	50.000
4. Budowa sali gimnastycznej z częścią dydaktyczną w Słupi	10.000
RAZEM INWESTYCJE	3.962.500

Realizacja powyższych zadań jest rozłożona na kilka lat zgodnie z z przedsięwzięciami ujętymi w wieloletniej prognozie finansowe. Dużo inwestycji będzie również zależeć od pozyskania środków unijnych, gdyż z budżetu gminy nie ma możliwości prowadzić inwestycji w jeszcze większym zakresie.

Powyższe wydatki inwestycyjne zostały ujęte w załączniku Nr 3 do projektu budżetu na 2011 rok.

REMONTY:

1. Remonty dróg gminnych (dział 600 § 4270)	- 150.000
---	-----------

2. Remonty mieszkań komunalnych (dział 700 § 4270)	-	50.000
3. Remonty w Urzędzie Gminy (dział 750 § 4270)	-	70.000
4. Remont strażnic OSP (dział 754 § 4270)	-	66.000
5. Remonty w szkołach(dział 801 § 4270)	-	60.200
6. Remonty kanalizacji (dział 900 § 4270)	-	6.000
10. Remonty oświetlenia ulicznego (dział 900 § 4270)	-	160.000
11. Remonty obiektów sportowych (dział 926 § 4270)	-	8.000
RAZEM REMONTY	-	570.200

Powyższe remonty zostały ujęte w odpowiednich działach, rozdziałach i § 4270 4340 do projektu budżetu.

WIELOLETNIE PROGRAMY INWESTYCYJNE

Wieloletnie programy inwestycyjne które zostały opracowane w oparciu o założenia wynikające ze strategii rozwoju gminy i były przyjmowane do uchwał budżetowych do 2010 roku, zostaną ujęte w wieloletniej prognozie finansowej opracowywanej zgodnie z artykułem 226 uofp po raz pierwszy na 2011 rok jako przedsięwzięcia.

PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI NA 2011 ROK

Wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków unijnych były przyjmowane do uchwał budżetowych do 2010 roku, obecnie zostaną ujęte w wieloletniej prognozie finansowej opracowywanej zgodnie z artykułem 226 uofp po raz pierwszy na 2011 rok jako przedsięwzięcia. Będzie to :

1. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich.

I. Nazwa projektu : Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013

II. Program: Oś 3 „Jakość życia na obszarach Wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej”.

III. Działanie: 313.322,323 „Odnowa i rozwój wsi”

IV. Operacja : „Przebudowa obiektów gminnych w Donaborowie i Łęce Mroczeńskiej na centra aktywności społeczno-kulturalnej”

V. Cel programu: podniesienie standardu świadczonych usług kulturalno- społecznych na terenie gminy Baranów”

VI. Jednostka realizująca program : Gmina Baranów

Realizacja programu jest realizowana zgodnie z podpisaną umową Nr 6922-UM1500249/09 z Samorządem Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.

INNE ZADANIA WYDATKOWE

W planie wydatków ujęto także obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw takie jak :

- ustawa - o Izbach Rolniczych - wydatki na izby rolnicze, dział 010, rozdział 01030,
- zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych ujęto wpłaty na PFRON, w dziale 750, rozdział 75023,
- ustawa o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z 26.04 2007 r.) wydatki ujęte w dziale 758, rozdział 75818 jako rezerwa celowa,
- ustawa - o systemie oświaty - dowóz uczniów do szkół, dział 801, rozdział 80113,
- ustawa – Karta Nauczyciela - doszkafłcanie i doskonalenie nauczycieli, dział 801, rozdział 80146,
- ustawa – o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - profilaktyka przeciwalkoholowa, dział 851, rozdział 85154 i narkomanii rozdział 85153,
- dodatki mieszkaniowe, dział 852, rozdział 85215,
- ustawa – O pomocy społecznej - usługi opiekuńcze , dział 852, rozdział 85228,
- ustawa – O odpadach - utrzymanie czystości na terenie gminy, dział 900, rozdział 90001, 90002 i 9003,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dział 900, rozdział 90004.
- stypendia dla uczniów dział 854, rozdział 85415,
- o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205
- dożywianie dzieci dział 852, rozdział 85295,

ZOBOWIĄZANIA, DŁUG PUBLICZNY, NALEŻNOŚCI I PORĘCZENIA

1. Zobowiązania :

Gmina miała zaciągnięte długoterminowe pożyczki, które są regularnie spłacane zgodnie z podpisanymi umowami. Na początek 2010 roku gmina miała zaciągnięte pożyczki na kwotę 252.860 zł. W trakcie roku dokona się spłat w kwocie 252.860 zł, tak więc na koniec 2011 roku zostaną w całości spłacone.

Jednak gmina ma zaplanowany jeszcze do zaciągnięcia w 2010 roku kredyt na inwestycje w wysokości 8.300.000 zł, oraz pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 300.000 zł, a zgodnie z podpisaną umową otrzyma 215.000 zł.

Szczegółowy plan spłat rat wraz z należnymi odsetkami od tych zobowiązań został ujęty w załączniku o prognozowanym długu publicznym i spłatach zobowiązań w latach 2010-2016 w załączonym do projektu budżetu. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźników planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego obliczonych wg przedstawionego wzoru matematycznego.

2. Dług publiczny :

Prognozowany dług na koniec 2010 roku został określony na podstawie umów na kwotę 8.515.000 zł :

- planowany kredyt w kwocie 8.300.000 zł, a planowany do spłaty w latach 2011-2016,
- planowaną pożyczkę otrzymano w kwocie 215.000 zł, a planowane spłaty w latach 2011-2014,

Szczegółowe prognozy długu oraz spłaty rat wraz z odsetkami przedstawiono w załączniku pt. „Informacja gminy o długu publicznym na koniec 2010 roku i wielkościach spłat zobowiązań w latach 2011 – 2016”. Prognozowany dług na koniec poszczególnych lat i łączne kwoty przypadające do spłat w danym roku budżetowym spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

3. Realizacja należności podatkowych:

Stan realizacji zobowiązań wobec gminy w podatku rolnym,
leśnym i od nieruchomości na 30.09.2010 r. od osób prawnych

(zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Należność zaległa	Należność wpisana na hipotekę	Należność bieżąca na 30.09.2010r.	Należności razem na 30.09.2010r.bez wpisu na hipotekę	Rozliczono	Pozostało	Rozliczenia w %
1.	Podatek rolny	0	0	1 434	1 434	1 190	244	83
2.	Podatek leśny	-2	0	10 826	10 824	10 843	-20	100
3.	Podatek od nieruch.	16 499	0	1 480 418	1 496 917	1 454 621	42 296	97
	Razem	16 497	0	1 492 677	1 509 174	1 466 654	42 521	97

Na terenie gminy działają 51 podmioty prawne. Stopień realizacji zobowiązań wynosi 97%.

Stan realizacji zobowiązań wobec gminy w podatku rolnym , leśnym i od nieruchomości obrazuje zamieszczona tabela.

Stopień realizacji łącznego zobowiązania pieniężnego
na 30.09.2010 r. od osób fizycznych

(zł)

Lp	Wieś/Osiedle	Należność zaległa	Należność wpisana na hipotekę	Należność bieżąca na 30.09.2010	Należność razem na 30.09.2010r bez wpisu na hipotekę	Rozliczono	Pozostało	Rozliczenia w %
1.	Baranów	48 145	132 971	308 438	356 584	310 246	46 338	87
2.	Donaborów	5 564	0	62 147	67 711	61 226	6 485	90
3.	Grębanin	14 736	0	93 035	107 771	86 538	21 233	80
4.	Jankowy	243 790	742 194	73 281	317 070	168 214	148 857	53
5.	Łęka Mrocz.	70 587	71 105	245 041	315 628	256 297	59 330	81

6.	Mroczeń	13 450	1 709	488 315	501 764	478 249	23 515	95
7.	Słupia p/K	68 743	14 393	236 542	305 285	216 103	89 181	71
8.	Żurawiniec	1 411	0	8 932	10 343	9 461	882	91
9.	Marianka Mroc.	21 834	4 125	169 963	191 797	192 591	-794	100
10	Joanka	1 065	1 208	15 041	16 106	13 877	2 229	86
	Razem:	489 325	967 706	1 700 734	2 190 058	1 792 802	397 256	82

Średni stopień realizacji zobowiązań jest na poziomie 82%. W poszczególnych miejscowościach jest od 53% w Jankowach do 100% w Mariance Mroczeńskiej. Największa zaległość występuje u podatnika w Jankowach. Zaległość częściowo jest ściągana przez komornika sądowego, komornika Urzędu skarbowego oraz wpisana jest na hipotekę. Na niskie wykonanie w niektórych miejscowościach składa się również trudna sytuacja w rolnictwie; - brak możliwości zrealizowania przez komornika tytułów wykonawczych. W celu realizacji swoich dochodów gmina podejmuje działania wynikające z ustawy "Ordynacja podatkowa" łącznie z wejściem na hipotekę przymusową. Kwota wpisana na hipotekę wynosi 967 705,51zł.

**WPLYWY I WYDATKI
ZWIĄZANE GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT
I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA**

Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) dochodami gminy są:

Ust. 4. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, z zastrzeżeniem ust. 5 i 6.

Ust. 5. Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.

Ust. 6. Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, na których obszarze są składowane odpady. Jeżeli składowisko odpadów jest zlokalizowane na obszarze więcej niż jednego powiatu lub więcej niż jednej gminy, dochód podlega podziałowi proporcjonalnie do powierzchni zajmowanych przez składowisko na obszarze tych powiatów i gmin.",

Zgodnie z art. 403. ust 2. Do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiących dochody budżetów gmin, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy.

O przeznaczeniu środków mówi z art. 400a. ust 1. w/w ustawy z opłat.

Finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej obejmują wydatki z następujących pkt:

- 2) przedsięwzięcia związane z ochroną wód;
- 5) wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym dotyczących instalacji lub urządzeń ochrony przeciwpowodziowej i obiektów małej retencji wodnej;
- 8) przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami;
- 9) przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi;
- 15) wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła;
- 16) wspomaganie syst środowisku;
- 21) przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza;
- 22) wspomaganie wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz wprowadzania bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii;
- 23) wspomaganie działalności związanej z wytwarzaniem biokomponentów i biopaliw ciekłych;
- 24) wspomaganie ekologicznych form transportu;
- 25) działania z zakresu rolnictwa ekologicznego bezpośrednio oddziałujące na stan gleby, powietrza i wód, w szczególności prowadzenie gospodarstw rolnych produkujących metodami ekologicznymi położonych na obszarach podlegających ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody;
- 29) przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków;
- 31) profilaktykę zdrowotną dzieci zamieszkałych na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska;
- 32) edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych;

- 38) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 39) przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 40) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych pozyskiwanych w ramach współpracy z organizacjami międzynarodowymi oraz współpracy dwustronnej;
- 41) współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych na zasadach określonych w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100);
- 42) inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i polityki ekologicznej państwa

W 2011 roku planowane dochody z opłat stanowią kwotę 89.000 zł. Środki te planuje się wykorzystać na budowy kanalizacji ściekowej w wysokości 50.000 zł, oraz na utrzymanie parków i zieleni w kwocie 39.000 zł. Planowane dochody i wydatki zawiera załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

FUNDUSZ SOŁECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 20 lutego 2009 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki.

Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Rada Gminy w Baranowie dnia 15 lutego 2010 r. podjęła Uchwałę nr XXXII/212/20]10 r. wyrażając zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2011 środków stanowiących fundusz sołecki dla 10 sołectw.

W wymaganym terminie złożono 1 wniosek przez sołectwo Jankowy, zgodnie z art. 4 ust. 1,2,3,4 Ustawy o Funduszu Sołeckim z dnia 20 lutego 2009 r. (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.).

Po rozpatrzeniu wniosku decyzją Wójta został odrzucony, ze względu na braki formalne i niezgodność ze strategią gminy zgodnie z art.4 pkt 5 Ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z dnia 31 marca 2009 r.).

Sołectwo nie podtrzymało swojego wniosku, nie kierując go do Rady Gminy za pośrednictwem Wójta w terminie 7 dni od otrzymania tej informacji zgodnie z art. 4 pkt 5 ustawy z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U z dnia 31 marca 2009 r.).

ZAKOŃCZENIE

Projekt budżetu na 2011 rok, wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 ustawy o finansach publicznych, a także w oparciu o obowiązujące ustawy i inne przepisy.

Sporządzenie szacunkowego zestawienia dochodów i wydatków na podstawie założeń do budżetu przytoczonych w objaśnieniach jako najważniejsze kryteria prognozowe, parametry ekonomiczne, wskaźniki właściwe dla każdej działalności i zbilansowanie przewidywanych wydatków ze spodziewanymi dochodami pozwala w sposób odpowiedzialny zaprojektować budżet, a następnie go wykonać.