

Uchwała Nr XV/83/2008
Rady Miejskiej
w Głuszycy

z dnia 16 lutego 2008 r.

w sprawie budżetu Gminy na rok 2008

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 165, art. 184, art. 188 ust. 2 i art. 195 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) Rada Miejska w Głuszycy u c h w a l a , co następuje:

§ 1

Budżet gminy na rok 2008, obejmujący:

1. Dochody budżetu gminy w wysokości: 20 303 081 zł

z tego:

1) dochody z podatków i opłat ustalonych odrębnymi ustawami	3 590 100 zł
w tym:	
z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	111 000 zł
2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 688 030 zł
3) dochody od jednostek budżetowych gminy	79 200 zł
4) dochody z majątku gminy	2 388 700 zł
5) pozostałe dochody własne	1 111 600 zł
6) subwencja ogólna dla gminy	5 545 412 zł
7) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone gminie z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 849 812 zł
8) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy	450 885 zł
9) dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień	1 600 zł
10) środki z funduszy strukturalnych UE (w tym współfinansowanie)	1 597 742 zł

Szczegółowy podział dochodów według źródeł zawiera załącznik nr 1 do uchwały.

Szczegółowy plan dochodów budżetu gminy w układzie pełnej klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 4 do uchwały.

II. Wydatki budżetu gminy w wysokości	18 526 474 zł
z tego:	
1) wydatki bieżące	17 980 474 zł
w tym:	
- wynagrodzenia	5 567 789 zł
- pochodne od wynagrodzeń	1 065 311 zł
- wydatki na realizację programu rozwiązywania problemów alkoholowych	96 900 zł
- wydatki na realizację programu zwalczania narkomanii	14 100 zł
- dotacje dla zakładów budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 12	649 000 zł
- dotacje dla jednostek organizacyjnych nie powiązanych z budżetem gminy zgodnie z załącznikiem Nr 5	366 700 zł
- wydatki na obsługę długu publicznego zgodnie z załącznikiem Nr 8	222 000 zł
- wydatki na obsługę długu z tytułu udzielonego poręczenia dla WZWiK	171 750 zł
2) wydatki na inwestycje finansowane środkami własnymi Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 7	546 000 zł

Podział wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik nr 3.

§ 2

1) Nadwyżka budżetu gminy w wysokości	1 776 607 zł
2) Przychody budżetu gminy w wysokości	253 389 zł
3) Rozchody budżetu gminy w wysokości	2 029 996 zł
z tego:	
spłaty rat kredytów	399 996 zł
wykup obligacji	1 630 000 zł

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2008r. zawiera załącznik nr 11

- 4) Prognoza kwoty długu na 2008 r. i lata następne zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 3

Przychody i wydatki zakładów budżetowych w wysokości:

1) przychody	1 526 432 zł
w tym: dotacje z budżetu gminy	649 000 zł
2) wydatki	1 526 432 zł

Podział w/w kwot na zakłady budżetowe zawiera załącznik nr 12.

§ 4

Plan finansowy dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej 2 849 812 zł

Szczegółowy podział zadań zawiera załącznik nr 6.

§ 5

Rezerwę budżetową ogólną na nieprzewidziane wydatki 90 000 zł

Rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 20 000 zł

§ 6

1. Zadania inwestycyjne do realizacji w 2008 r. 546 000 zł

Wykaz planowanych zadań inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 7.

2. Limity wydatków na wieloletni program inwestycyjny na lata 2008 – 2010 zawiera załącznik nr 13.

§ 7

Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej na 2008 r. w wysokości 45 499 zł.

Plan przedstawiono w załączniku nr 9.

§ 8

Plan przychodów i wydatków dochodów własnych jednostek budżetowych na 2008 r. Stanowiący załącznik Nr 10.

§ 9

Limity zobowiązań w 2008 r. na:

- 1) na pokrycie mogącego wystąpić w ciągu roku deficytu budżetu gminy do wysokości 500 000 zł

§ 10

Upoważnia się Burmistrza gminy Głuszycy do:

- 1) zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie mogącego wystąpić w ciągu roku przejściowego niedoboru budżetu gminy do wysokości: 500 000 zł
- 2) samodzielnego zaciągania zobowiązań do wysokości: 450 000 zł
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym,

- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powołanych przez gminę do dokonywania wydatków, za wyjątkiem wydatków dotyczących wynagrodzeń, - w trybie określonym w art. 188, ust. 4 ustawy o finansach publicznych,
- 5) udzielania pożyczek ze środków budżetowych gminy na podstawie art.18 ust.2 pkt.9 lit. „i”.
- 6) dokonywania innych zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych w innych bankach niż bank prowadzących obsługę budżetu.

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Głuszycy.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2008 roku i podlega ogłoszeniu w dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XV/83/2008 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 16 lutego 2008 r. w sprawie budżetu gminy na rok 2008

I. Dochody budżetu gminy

Planowane dochody na 2008 r. są niższe od rzeczywistego wykonania 2007 r. o 1 014 740 zł. o ich spadku zadecydowały głównie mniejsze dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej, subwencje oraz mniejsze środki na zadania inwestycyjne związane z praktycznym zakończeniem budowy obiektu obsługi ruchu turystycznego w Osówce i Łomnicy i uzyskanymi z tego tytułu refundacjami z Euroregionu, zgodnie z podpisanymi umowami.

W planowanych na 2008 r. dochodach, dochody własne gminy stanowią 49%. Mimo zaplanowania ich na wysokim poziomie nie wystarczają na pokrycie wydatków bieżących na administrację, gospodarkę mieszkaniową i komunalną oraz utrzymanie szkół, przekraczając wielkość otrzymywanej subwencji oświatowej. Dochody zewnętrzne (subwencje, dotacje i środki ze źródeł zagranicznych) stanowią 51% dochodów ogółem.

Planowane dochody związane są:

1. Dochody z podatków i opłat lokalnych

Dochody z podatków i opłat zaplanowano na podstawie wykonania z 2007 roku oraz analizy ich kształtowania się. Przyjęto następujące założenia.

- Stawkę podatku od nieruchomości przyjęto uwzględniając zmiany wynikające z Uchwały Nr XII/58/2007 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 12 października 2007 r. w sprawie podatku od nieruchomości,
- W projekcie uwzględniono zmianę ceny żyta i drewna stanowiącej podstawę ustalania podatku rolnego i leśnego,
- Stawki podatku od środków transportowych przyjęto z uwzględnieniem zmian wynikających z uchwały Nr XIII/71/2007 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 29 listopada 2007 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych,
- Pomimo zmiany stanu prawnego dotyczącego opłat z tytułu spadków i darowizn zwiększono prognozę wpływu z ww. podatku uwzględniając tendencją wzrostową w wykonaniu w 2007 r.

- dochody z pozostałych podatków oszacowano na podstawie wykonania z poprzedniego roku.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymaną informacją od Ministerstwa Finansów (pismo z dnia 10 października 2007 r. znak ST3-4820-26/2007)
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych oszacowano na bazie uzyskanych wpłat w 2007 roku.

3. Wpływy od jednostek budżetowych

Zaplanowano na poziomie 2007 roku. Uwzględniono wzrost dochodów ze świetlic wiejskich z tytułu wynajmu pomieszczeń.

4. Dochody z majątku gminy

Dochody zaplanowano szacunkowo, przy uwzględnieniu dużego zainteresowania sprzedażą mienia (wysoka ilość wycen na koniec roku). Przyjęto lepszą windykację czynszów mieszkaniowych z uwagi na toczące się postępowania komornicze.

5. Pozostałe dochody własne

Oszacowano w oparciu o wartości osiągnięte w latach ubiegłych.

6. Subwencje

Przyjęto do projektu budżetu zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów znak ST3-4820-26/2007 z dnia 10 października 2007 r. Na uwagę zasługuje fakt wyraźnego spadku kwot subwencji w przypadku subwencji równoważącej spadek wynosi prawie 30 %, część wyrównawcza subwencji ogólnej to spadek około 20 %.

7. Dotacje

Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy przyjęto na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego znak FB.I.KS.3010-17/07 z dnia 23 października 2007 r. oraz w oparciu o pismo Krajowego Biura Wyborczego znak DWB-3101-29/07 z dnia 19 października 2007 r.

Wskazane dotacje przeznaczone są na:

- świadczenia rodzinne w wysokości 2 461 000 zł

- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia	
z pomocy społecznej	37 000 zł
- na zasiłki i pomoc w naturze	263 000 zł
- realizację zadań z zakresu administracji rządowej	85 726 zł
- na obronę narodową	500 zł
- bezpieczeństwo publiczne	1 000 zł
- aktualizację rejestru wyborców	1 586 zł
- opieka nad grobami wojennymi	1 600 zł
- zasiłki i pomoc w naturze	174 000 zł
- utrzymanie OPS	151 200 zł
- posiłki dla potrzebujących	117 000 zł

8. Inne źródła

Prognozę sporządzono w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie zawarte pomiędzy Euroregionem. W 2007 roku większość z założonych projektów została zrealizowana. Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego zrefundował 60 % poniesionych wydatków na realizację założonych projektów.

W 2008 roku Gmina Głuszycza winna otrzymać refundację pozostałej części poniesionych wydatków:

- W ramach Interreg IIIA Polska – Czechy
 - Osówka, centrum tajemnic i przygody
- W ramach ZPORR
 - Budowa stacji narciarskiej w Łomnicy

II. Wydatki budżetu gminy

Zaplanowane na 2008 r. wydatki budżetu gminy wynoszą 18 526 474 zł.

Z kwoty tej przypada:

- na działalność bieżącą 17 980 474 zł.

- na inwestycje 546 000 zł.

Wydatki nie przekraczają planowanych dochody wyznaczając nadwyżkę budżetową w wysokości 1 776 607 zł. Nadwyżka zostanie w całości przeznaczona na wykup obligacji i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Na szczególną uwagę zasługuje fakt bardzo wysokiego spadku deficytu w porównaniu z rokiem 2007 r., powyższa sytuacja jest wynikiem planowanego wpływu środków z Euroregionu na refundację wydatków, hossą na rynku nieruchomości oraz większą ściągalnością podatków.

Efektom wypracowania nadwyżki operacyjnej czyli dodatniego wyniku na działalności bieżącej jest możliwość realizacji wydatków majątkowych oraz spłaty zobowiązań., czyli większa zdolność kredytowa.

Uzasadnienie planowanych wydatków

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdz. 01030 Ujmuje wpłaty na rzecz Izby Rolniczej dokonywane w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego.

Rozdz. 01095 Ujmuje wydatki bieżące na realizację zwrot akcyzy zawartej w paliwie rolniczym.

Dział 500 Handel

Rozdz. 50095 Gromadzi wydatki bieżące związane z utrzymaniem targowiska miejskiego (sprzątanie, wywóz śmieci, zużycie wody i energii oraz drobne naprawy).

W budżecie na rok 2008 planuje się sporządzenie projektu zabudowy placu targowego celem przyszłego zwiększenia jego funkcjonalności i dostępu mieszkańców do szerokiej oferty handlowej.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdz. 60016 Ujmuje wydatki na zadania określone w zał. Nr 2. Zaplanowano m.in. kompleksowy remont ulicy Dolnej i budowę chodnika przy ulicy Pionierów, oraz modernizację drogi Graniczna, Głuszycy Górna – Janovicky, modernizację ul. Leśnej jako

pierwszego etapu wieloletniego programu inwestycyjnego. Szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 7 oraz załączniku nr 8

Dział 630 Turystyka

Rozdz. 63001 Ujmuje dotację przedmiotową gminy dla zakładu budżetowego ZT "Osówka". Dotacja została przeznaczona głównie na obsługę wybudowanego centrum turystycznego.

Rozdz. 63095 Zaplanowano w nim środki własne gminy na inwestycje przewidziane do współfinansowania ze środków pomocowych UE szczegółowy zakres przedstawiono w załączniku nr 7 i załączniku nr 8.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdz. 70004 Ujmuje wydatki bieżące gminy przeznaczone na utrzymanie mieszkaniowego zasobu gminy, które zlecono jednoosobowej spółce gminy p.n. ZUMiK. Ponadto ujmowane są tu również wydatki bezpośrednio ponoszone przez gminę dotyczące ubezpieczeń majątku, podatku od nieruchomości, kosztów sądowych i innych związanych z gospodarką mieszkaniową. Zmniejszenie wydatków związane jest z nieprzerwaną sprzedażą mieszkań, przez co zmniejsza się udział gminy w utrzymaniu jej zasobów.

Rozdz. 70005 Ujmuje wydatki bieżące na wyceny gruntów i lokali przeznaczonych do sprzedaży oraz związane z najmem i dzierżawą gruntów i nieruchomości gminnych.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdz. 71004 Ujmuje wydatki na opłacenie decyzji o warunkach zabudowy wydawanych przez powiat oraz wydatki na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowaniu terenów.

Rozdz. 71014 Ujmuje drobne wydatki na wykonanie mapek geodezyjnych i kartograficznych związanych z podziałem gruntów bądź potrzebami komunalnymi.

Rozdz. 71035 Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie cmentarza komunalnego (sprzątanie, wywóz śmieci, drobne naprawy alejek i ogrodzenia). Na 2008 r. gmina otrzymała dotację celową w wysokości 1 000 zł na utrzymanie cmentarza ofiar faszyzmu w Kolcach.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Ujmuje wydatki administracyjno-biurowe i osobowe związane z realizacją zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej. Przyznana na ten cel dotacja celowa z budżetu państwa wynosi 85 726 zł.

Rozdz. 75022 Ujmuje wydatki na funkcjonowanie Rady Miejskiej.

Wydatki zaplanowano na poziomie ubiegłorocznym.

Rozdz. 75023 Ujmuje wydatki bieżące na administrację i utrzymanie Urzędu Miejskiego. W planie nie zakładano podwyżki dla pracowników urzędu. Wzrost wynagrodzeń wynika ze wzrostu dodatków stażowych, odprawy emerytalne i wypłat nagród jubileuszowych. Zwiększone wydatki rzeczowe wynikają z konieczności zakupu peryferii komputerowych i niezbędnej wymiany zniszczonego sprzętu, oraz wykonanie bieżącego remontu Sali konferencyjnej. Jednocześnie planuje się zakup kompleksowego oprogramowania finansowo-księgowego na potrzeby obsługi budżetu gminy.

Rozdz. 75075 Wydatki na promocję gminy zostały zmniejszone w związku z dużymi nakładami na ten cel w roku ubiegłym.

Rozdz. 75095 Specyfikację pozostałych wydatków administracyjnych zawiera zał. Nr 3. Wydatki tego rozdziału zaplanowano na nieco większym poziomie niż w roku 2007.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy

Rozdz. 75101 Ujmuje wydatki związane z prowadzeniem aktualizacji rejestru wyborców, które w całości finansowane są dotacją z budżetu państwa.

Dział 752 Obrona narodowa

Rozdz. 75212 Ujmuje drobne wydatki na kancelarię i konserwację sprzętu w magazynie obronnym. Wydatki te w całości finansowane są dotacją z budżetu państwa.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p/poż.

Rozdz. 75412 Ujmuje wydatki bieżące na utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej (ubezpieczenie wozu i strażaków, zakupy paliwa, telefony, wywóz śmieci, energia, drobne naprawy oraz wynagrodzenia bezosobowe kierowcy) a także koszty akcji strażackich.

Rozdz. 75414 wydatki na obronę cywilną są w całości finansowane z budżetu państwa.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdz. 75647 Ujmuje wydatki na wynagrodzenia prowizyjne z narzutami dla inkasentów podatków lokalnych i opłat.

Dział. 757 Obsługa długa publicznego

Rozdz. 75702 Ujmuje wydatki bieżące związane z obsługą kredytów obejmujące odsetki od uruchomionych obligacji i zaciągniętych kredytów. Szczegółowe wielkości zawiera załącznik nr 8 do uchwały.

Rozdział 75704 Ujmuje wydatki, które uwzględniają zapłatę odsetek od poręczenia pożyczki dla Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w przypadku gdyby dłużnik nie wywiązywał się ze spłaty zobowiązania.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdz. 75818 Ujmuje rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 90 000 zł oraz rezerwę celową wynikającą z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym, dotycząca tworzenia rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 1 % wydatków bieżących w wysokości 20 000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki ogółem na oświatę są wyższe od roku ub. o 6,3 % i wynikają z przekazania szkołom obsługi własnych budżetów co wiąże się z koniecznością zatrudnienia księgowych w szkołach i przedszkolu gminnym. Ponadto przyjęto zwiększenie wydatków z tytułu zużycia energii i gazu w związku z ogłoszonym przyszłorocznym wzrostem cen, pilną potrzebą remontu dachów co wiąże się z przygotowaniem odpowiedniej dokumentacji. oraz przeprowadzeniem niezbędnych prac porządkowych i wymianą zniszczonego sprzętu w przedszkolu gminnym. Jednocześnie w programie wieloletnim założono na rok 2008 I etap prac związanych z termomodernizacją Szkoły Podstawowej Nr 2

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85154 Wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi zaplanowano szacunkowo w proporcji do ich kształtowania się w 2007 r.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdz. 85202 Ujmuje przewidywane wydatki gminy za pobyt podopiecznych skierowanych do domów opieki społecznej. Ich wzrost wynika z przewidywanych skierowań.

Rozdz. 85212 Wydatki na świadczenia rodzinne powinny być w 100% finansowane z dotacji budżetu państwa. Wyznaczony 3% limit wydatków na obsługę tych wypłat jest niewystarczający i gmina musiała przewidzieć dofinansowanie z własnych środków.

Rozdz. 85213 Wydatki na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (zasiłki stałe, pielęgnacyjne, samotnego wychowywania dziecka, utraty prawa do zasiłku na skutek upływu ustawowego okresu jego pobierania) są w całości finansowane dotacją z budżetu państwa.

Rozdz. 85214 Ujmuje wydatki na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze. Na wypłaty zasiłków stałych i okresowych gminie przyznano dotacje w wysokości 437 000 zł. Wydatki zaplanowano na poziomie ubiegłorocznym.

Rozdz. 85215 Ujęto wypłaty dodatków mieszkaniowych.

Rozdz. 85219 Na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej zaplanowano kwotę 315 657 zł. Jest ona wyższa od roku ubiegłego o 9,5% i wynika z podjęcia na koniec 2007 roku uchwały o wzroście wartości punktu przeliczeniowego do wynagrodzeń dla pracowników.

Rozdz. 85228 Ujmuje wydatki na usługi opiekuńcze.

Rozdz. 85295 Ujmuje wydatki na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, głównie na dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano kwotę 200 tys. zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdz. 85333 Na sfinansowanie wydatków rzeczowych związanych z utrzymaniem Powiatowego Urzędu Pracy, zaplanowano kwotę 12 620 zł.

Rozdz. 85395 Ujmuje wydatki socjalne sołectw (Dzień Dziecka, Mikołaj) wg kwot wykazanych w zał. Nr 2.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdz. 85415 zaplanowano stypendia socjalne dla uczniów zgodnie z możliwościami gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90001 Ustalono szacunkowo wydatki związane z dostawą wody i odprowadzaniem ścieków. W ramach inwestycji zaplanowano kolejne podłączenia do kolektora.

Rozdz. 90002 W planie na 2008 zwiększono wydatki związane z wywozem odpadów komunalnych w związku ze wzrostem cen na wymienione usługę.

Rozdz. 90003 Na zimowe utrzymanie dróg oraz sprzątanie ulic i placów w okresie letnim założono wydatki w kwocie wyższej o 21 % w stosunku do roku ubiegłego.

Rozdz. 90004 Ograniczone wpływy na gminny fundusz ochrony środowiska zmuszają do ujęcia w budżecie gminy części wydatków związanych z utrzymaniem zieleni. Zaplanowane wydatki w kwocie 5.018 zł. obejmują nasadzenia i pielęgnację trawników w gminie, zaś przycinanie i pielęgnacja krzewów i drzew obciążą G.F.O.i Ś.

Rozdz. 90015 Na oświetlenie ulic założono:

- zwiększenie wydatków na zużytą energię elektryczną w związku ze zmianami w taryfie energetycznej

- zwiększenie wydatków na remonty i naprawy oświetlenia ulicznego oraz świątecznego oświetlenia miasta. Zaplanowano ponadto budowę oświetlenia przy ulicy Lipowej.

Rozdz. 90095 Zmniejszenie wydatków na pozostałą działalność komunalną wynika z braku środków finansowych oraz nie znajomości limitu na roboty publiczne ustalonego przez starostwo powiatowe. Wielkości te będą korygowane z chwilą podpisania umów na roboty publiczne. Zakres rzeczowy wydatków wg rodzajów działalności zawiera Zał. Nr 2

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdz. 92109 Na terenie gminy funkcjonują 4 świetlice wiejskie prowadzące działalność niewyodrębnioną organizacyjnie, nadzorowane przez Urząd Miejski. Na ich utrzymanie zaplanowano wydatki w kwocie 150 349 zł., a więc o około 3% wyższe od r. ub.

Powołana przez gminę instytucja kultury p.n. Centrum Kultury-Miejska Biblioteka Publiczna jest finansowana z budżetu gminy w formie dotacji podmiotowej. Wielkość tej dotacji na 2008r. wynosi 265 tys. zł

Rozdz. 92116 Na potrzeby działającej przy Centrum Kultury biblioteki publicznej zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 45 000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Rozdz. 92605 Zaspokojenie potrzeb w zakresie kultury fizycznej i sportu prowadzone jest w ramach zadań ogólnych gminy obejmujących dofinansowania zadań w zakresie upowszechniania sportu na terenie gminy w formie dotacji celowej oraz dotacja podmiotowa dla Centrum Kultury w związku z przejęciem obsługi basenu miejskiego. Wielkości wydatków na poszczególne cele określono w zał. Nr 3.

Dochody własne jednostek budżetowych

Wydzielone rachunki dochodów własnych prowadzone są w SP nr 3 i Gimnazjum. Wielkości liczbowe tych dochodów zawarto w zał. Nr 10. W uzupełnieniu materiału liczbowego podaje się, że gromadzone w szkołach przychody tworzone są z odpłatności za wykonane posiłki dla uczniów i nauczycieli, z wpływów za wynajem pomieszczeń szkolnych i organizowanych imprez okolicznościowych oraz otrzymywanych darowizn. Zgromadzone środki przeznaczone są na zakupy środków czystości, wyposażenie pomieszczeń jadalnych i świetlic szkolnych, oraz malowanie pomieszczeń itp.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska

Przychody GFOŚ tworzone są z wpływów przekazywanych gminie przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz opłat pobieranych przez gminę od decyzji zezwalających na wycięcie drzew i krzewów, a także opłat karnych za nielegalną wycinkę drzew. Zakres rzeczowy wydatków funduszu ustalony jest corocznie przez Radę Miejską przy uchwaleniu budżetu gminy. Na 2008 r. założono wydatki, których zakres rzeczowy zawiera załącznik Nr 9.