Załącznik Nr 12 do
Uchwały Rady Gminy
w Bytoniu Nr XXIX/152/09
z dnia 29 grudnia 2009 roku

Część opisowa
do projektu budżetu na 2 010 rok.

Budżet Gminy Bytoń zaplanowano po stronie dochodów(załącznik Nr 1) w kwocie 9.279.996 zł, a po stronie wydatków (załącznik Nr 2) w kwocie 12.645.985 zł.

Parametry ustalone do prac na budżetem określały wielkość dochodów własnych na poziomie roku 2009.

Dochody z budżetu państwa na zadania zlecone :

1. Z zakresu opieki społecznej są wyższe o 6,38% niż planowane w 2009 roku.
2. Z zakresu administracji rządowej ze spadkiem 0,50%
3. Z zakresu aktualizacji list wyborczych planowano na poziomie roku 2009 dane przyjęto zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego.
4. Nie wystąpi dotacja na zwrot podatku akcyzowego rolnikom (brak danych). W roku 2009 była to kwota 188.083 zł.
5. Nie wystąpi dotacja na wybory do Parlamentu Europejskiego(w 2009 roku była to kwota 8 820 zł)

Planowane zadania zlecone w 2010 roku są niższe o 3,97% do roku 2009. Dane o powyższym zawiera załącznik Nr 3.

W trakcie trwania roku 2009 uległy zmianie przepisy dotyczące klasyfikacji zadań zleconych (zasiłki stałe i składki zdrowotne) przestał być zadaniami zleconymi.

Wysokość subwencji ogólnej przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów i jest niższa o 1,45% do planu 2009 roku . W 2 010 roku subwencja ogólna składa się z 2 części (w 2009 była z 3 części) :

1. Wyrównawcza	1.971.988 zł
w jej skład wchodzi :	
- Podstawowa	1.524.891 zł
- uzupełniająca	447.097 zł

Subwencja ta spadła o 3,2 %

2. Oświatowa 2.598.332 zł
   Wzrosła do planu z 2009 roku o 2,81 %.
3. Równoważąca 0 zł.
   W 2009 roku była to kwota 72.969 zł.

Udziały w dochodach budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowano z 7,98 % spadkiem do planu roku 2009. Plan ten jest zgodny z danymi Ministra Finansów, również zaplanowano podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 2.120 zł na poziomie wielkości otrzymywanych z Urzędów Skarbowych w roku bieżącym.

Dotacja rozwojowa na realizację Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki planowano kwocie 71.320 zł, na poziomie 2009.

Dotacja z Programu PIS 500 planowano w wysokości 51.062 zł tj. kwocie planowanej do realizacji w 2009 roku a wstrzymanej ze względu na kryzys.

Dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych :

- dotacji na wyprawki szkole- podręczniki nie planowano – (było 7.760)
- dotacja na dożywianie – nie planowano (była kwota 33.000 zł)
- dotacji na monitoring w szkołach była kwota 3 365 zł
- dotacji na pomoc materialną uczniów nie planowano była kwota 184.573 zł
- dotacji z FOGR na drogi nie planowano a była w kwocie 70.800 zł
- dotacji na doposażenie miejsc zabaw w szkole w kwocie 12.000 zł

Wymienione powyżej dotacje występowały w budżecie roku 2009, a nie występują w 2010 r.

Plan finansowy zadań własnych gminy z dotacji z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik Nr 4.

Dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych dochodów z podatku od spadków i darowizn, z odsetek i wpływów z karty podatkowej otrzymywanych z Urzędów Skarbowych zaplanowano na poziomie roku bieżącego .

Dochody, które występowały w budżecie roku 2009 a nie są planowane w roku 2010 to :

- dochody ze sprzedaży mieszkań i działek kwota (12.603 zł)
- dochodów z ksero (1.457 zł)

- dochody tytułu zwrotu za pogrzeb bezdomnego w 2008 roku (3.212 zł)
- z odszkodowania z PZU kwota 1.229 zł.

Zaplanowano pozyskanie środków z PROW(Program Rozwoju Obszarów Wiejskich) w kwocie 229.770zł na zadanie pn. „ Przebudowa i dobudowy budynku Urzędu Gminy w Bytoniu z przeznaczeniem na Wiejskie Centrum Kultury". Umowa została podpisana z Samorządem Województwa na kwotę 395.763 zł zgodnie z wnioskiem . Jednakże po przeprowadzeniu przetargu wartość zadania zmalała ok. 40%. Do projektu przyjęto realną wartość dofinansowania. Zaplanowano także wpływ drugiej transzy pomocy finansowej z ANR w Bydgoszczy na realizację zadnia inwestycyjnego „ Wymiana i modernizacji kanalizacji oraz wyposażenie komory oczyszczalni ścieków w Morzycach w Morzycach" w kwocie 200.000 zł.

Reasumując spadek wielkości dochodów planowanych na 2010 roku w stosunku do planowanych na 2009 rok według Uchwały Rady Gminy Nr XXVI/ 136 /09 z 30 października 2009 r. wyniósł 4,08%. Taki stan spowodowany jest tym, iż dotacje planowane w 2009 roku nie występujących w budżecie 2010 roku. Natomiast odejmując ich wielkość od planu 2009 roku wówczas dochody wzrosną o 1,43%.

Wielkość wydatków bieżących procedura przewidywała na poziomie 95% przewidywanego wykonania roku 2009 z wyjątkiem paragrafu 4260 wzrost o 3% w stosunku do przewidywanego wykonania 2009 a wynagrodzeń przeciętnie o 3% wg stanu zatrudnienia i wynagradzania na dzień 31.X.2009 r. a dla nauczycieli zgodnie z kartą nauczyciela.

Kwota wydatków na inwestycje wynosi 4.729.268 zł i jest ona wyższa o 368,74% do planu bieżącego roku. Tak wysoki wzrost , gdyż zaplanowano zadanie inwestycyjne „Kanalizacja gminy Bytoń Etap II – Morzyce –Witowo" . Został złożony wniosek w m-c lipcu bieżącego rok, brak rozstrzygnięcia konkursu do chwili obecnej w przypadku pozytywnego rozpatrzenia gmina może pozyskać środki z PROW(Program Rozwoju Obszarów Wiejskich) w kwocie ok. 1.100.000zł . Wykaz planowanych zadań inwestycyjnych zawiera zał. Nr 5 .

W ramach planowanych wydatków przewidziano je na :

- W dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo- zaplanowano wydatki na inwestycje (kanalizacja Gminy Bytoń Etap II Morzyce -Witowo, dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych(według zasad określonych przez Radę Gminy), Wymiana i modernizacja kanalizacji oraz wyposażenie

komory oczyszczalni ścieków w Morzycach , Plac zabaw dla dzieci w Morzycach) w kwocie łącznej 4.425.000 zł (w 2009 roku była kwota to 217.805 zł). Planowano również wydatki na wydawanie decyzji na wycinkę drzew, zaświadczenia uprawę maku oraz składkę na Izby Rolnicze w kwocie 7.593 zł. Ponadto zaplanowano kwotę 2.971 zł na dofinansowanie dla spółki wodnej z 5% spadkiem.

- W dziale 020 - Leśnictwo- planowano wydatki na zakup drzewek (3.014) ze spadkiem 5%..

- W dziale 600- Transport i łączność- zaplanowano wydatki na remont dróg i utrzymanie bieżące w kwocie 147.122 zł oraz modernizację dróg jako zadanie inwestycyjne w kwocie 15.000zł , kwoty te stanowią 13,71 % planu 2009 roku, a wydatki inwestycyjne stanowią zaledwie 1,74 % planu 2009 r. Utrzymanie kierowcy konserwatora 41.828zł .

- W dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano wydatki na remonty mieszkań (7.268 zł) równowartość czynszów oraz wydatki niezbędne do sprzedaży nieruchomości(5.000 zł). Budowa boiska w Morzycach – zadanie inwestycyjne w kwocie 5.000 zł tj. 35,71 % planu 2009r.

- W dziale 710 – Działalność usługowa – nie zaplanowano tu wydatków na opracowanie planu przestrzennego zagospodarowania Gminy oraz zaplanowano kwotę 21.650 zł na decyzje o warunkach zabudowy ze spadkiem 1,68%. Na zadanie w zakresie grobownictwa ze środków własnych zaplanowano w kwocie 571zł z budżetu Gminy na poziomie roku bieżącego..

- W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowano kwotę 1.188.094 zł to jest niższą o 6,97% – na :

1) zadania zlecone z zakresu USC, OC, wojsko – kwota 108.875zł w niej kwota 49.575zł z budżetu gminy. Wydatki rzeczowe planowano z 5,82 % spadkiem. Wzrost o 4,13% .
2) Wydatki na utrzymanie Rady Gminy i jej komisji w kwocie 60.948 zł . Planowano na poziomie roku bieżącego.
3) Utrzymanie Urzędu Gminy w kwocie 1.129.367 zł. Planowano dodatkowo zatrudnienie na 6 m-c dwie osoby i na 6 m-c młodszego referenta- 2 osoby (stażystów), wypłatę 3 nagród jubileuszowych, odprawy emerytalnej oraz wynagrodzenia dla pracowników robót publicznych . Spadek wydatków ogółem wynosi 9,2% , gdyż nie planuje się zapłaty podatku od

nieruchomości.
4) Na promocje zaplanowano kwotę 7.900 zł.
5) Na składki członkowskie kwotę 6.600 zł do Lokalnej Grupy Działania „Razem dla Powiatu Radziejowskiego".

- W dziale 751- Urzędy naczelnych organów władzy-są to wydatki na zadania zlecone w zakresie aktualizacji spisów wyborczych (850 zł). Bez wzrost .

- W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – w którym zaplanowano kwotę 950 zł z przeznaczeniem jej dla Komisariatu Policji w Bytoniu na poprawę bezpieczeństwa- ze spadkiem 5% do 2009 roku oraz wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych (56.847zł). Spadek wydatków nastąpił o 13,45% , gdyż ograniczono remonty.

- W dziale 756- Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Są to wydatki związane z poborem podatków i opłat w kwocie 78.070 zł. Planowano z 5% spadkiem.

- W dziale 757- Obsługa długu publicznego- w 2010 roku planuje się kwotę 15.018 zł odsetek od planowanej pożyczki.

- W dziale 758 – Różne rozliczenia – wydatki związane z prowizją bankową od obrotów gotówkowych 240 zł oraz rezerwa ogólna w kwocie 50.000 zł. Utworzono rezerwę celową w kwocie 5.640 zł na realizację zadania własne w zakresie zarządzanie kryzysowego.

- W dziale 801 – Oświata i wychowanie- na zadania w tym dziale przeznaczono kwotę 2.955.685 zł - wzrost o 7,72% (po uwzględnieni różnic z dotacji- monitoring, wesoła szkoła oraz zwiększeń w ciągu roku na remonty.)

Planowane wydatki przedstawiają się następująco :
- w szkołach kwota 1.509.011 zł w tym: 1.945 zł na remonty mieszkań wzrost o 4,33% (wydatki rzeczowe planowano z 5% spadkiem)
- w gimnazjum kwota 1.049.751 zł wzrost o 11,50% po odjęciu zwiększeń na remonty w 2009 roku(Tak wysoki wzrost bo planowano awanse nauczycieli, godziny ponad wymiarowe, wynagrodzenie księgowej)
- w przedszkolach kwota 124.759 zł wzrost o10,91% (bo zaplanowano zwiększenie zatrudnienia 2 n-li niepełnozatrudnionych 6 godz. tyg.)
- dowożenie kwota 197.424 zł na poziomie 2009 r.
- dokształcanie kwota 14.242 zł naliczono od wynagrodzeń dla nauczycieli tj. od kwoty 1.424.211 zł.

- świadczenia socjalne dla emerytów nauczycieli kwota dotacji 22.297 zł wzrost do planu 2009 o 3,4%, gdyż zwiększyła się liczba emerytów.

W pozostałej działalności zaplanowano na wydatki związane z koordynacją (materiały biurowe, na nagrody dla uczniów, telefony itp.). Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów nauczycieli w kwocie 22.297 zł . Wzrost wydatków o 67,47% do planu 2009 roku , gdyż zaplanowano kwotę 33.000 zł na braki na dowożenie .

- W dziale 851– Ochrona zdrowia – zaplanowano ze wzrostem 3,57%. wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmu . Również planowano środki w kwocie 5.445 zł na zakup usług medycznych dla mieszkańców z 5% spadkiem.

- W dziale 852 – Opieka społeczna – zaplanowano wydatki w kwocie 2.789.079 zł. (Są niższe o 3,28% od planu 2009 roku) z której przypada na :
  a) zadania zlecone kwota 2.058.900 zł (wyższe o 9,30 % do 2009r. ŚR i składki zdrowotne)
  b) zadania własne gminy-kwota 221.002 zł w tym :
  - świadczenia społeczne 144.300 zł (spadek o 5%) w tym na :
    * dożywianie dzieci –środki własne 22.180 zł bez wzrost
    * dożywianie dzieci z dotacji- 0 zł brak danych w tym zakresie
    * prace społecznie użyteczne – 3.460 zł na poziomie roku bieżącego
    * wydatki z Programu Integracji Społecznej (500) planowano w kwocie 51.062 zł w wielkości niezrealizowanej wartości.
  - zasiłki okresowe w kwocie 229.400 zł – 63,71% planu 2009 r.
  - zasiłki stałe w kwocie 58.600 zł – 98,94 % planu 2009 r.
  - wypłatę dodatków mieszkaniowych kwota 34.034 zł planowane ze wzrostem o 1,05 %,(gdyż zwiększyła się liczba osób uprawnionych)
  - usuwanie skutków klęsk żywiołowych zaplanowano środki własne w kwocie 4.000zł , ze spadkiem 20%.

  c) utrzymanie GOPS-u wzrost o 14,68% to kwota 183.143 zł , gmina dołoży do utrzymania 121.443 zł a otrzyma dotacje w kwocie 61.700 zł. Taki wzrost, gdyż w 2009 obsługę finansową prowadził urząd a od 2010 będzie zatrudniony księgowy , oraz nastąpiła zmiana pracownika realizującego program POKL.

- W dziale 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - zaplanowano tu wydatki współfinansowane w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w kwocie łącznej 79.693 zł w tym środki własne Gminy to kwota 8.373 zł realizowanego przez GOPS- planowano na poziomie roku bieżącego(załącznik Nr 9).

- W dziale 854- Edukacyjna opieka wychowawcza nie zaplanowano żadnej kwoty na pomoc materialną dla uczniów ze środków własnych, gdyż brak jest danych na 2010 rok.

- W dziale 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- zaplanowano wydatki ogółem w kwocie 245.580 zł – wzrost o 2,96%. Są to wydatki na gospodarkę odpadami(spadek o 5%), utrzymanie przystanków kwota 4580(spadek o 5%), oświetlenie ulic i konserwacje wzrost o 2,34 %. Ponadto zaplanowano w kwocie 10.000 zł wydatki inwestycyjne „ Instalacja oświetlenia drogowego" oraz środki na dotacje celową dla Wojewódzkiego Zarządu Dróg na „Przebudowa chodnika w Nowym Dworze " (65.000).

- W dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zaplanowano wydatki na dotację dla instytucji kultury(bibliotek) w kwocie 114.000 zł . Spadek o 5% przewidywanego wykonania bieżącego roku.
Jak również wydatki na świetlice gminne w kwocie ogółem 287.359 zł w tym wydatki bieżące 13.091 zł ich spadek jest o 29,54% (ze względu na zmniejszenie wielkości zakupów) oraz zaplanowano wydatki inwestycyjne „Przebudowa i dobudowa budynku Urzędu Gminy z przeznaczeniem na Wiejskie Centrum Kultury" w kwocie 274.268 zł , które planuje się sfinansować w kwocie 229.770 zł ze środków pozyskanych z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz w kwocie 44.498 zł z budżetu Gminy. Zaplanowano także wydatki na pozostałe zadania w zakresie kultury w kwocie 2.170 zł .

- W dziale 926 – Kultura fizyczna i sport – Wydatki związane z organizacją imprez sportowych na terenie gminy oraz wydatków związanych z przeprowadzeniem rozgrywek- meczy na boisku szkolnym przez Ludowy Klub Sportowy o nazwie „Polonia Bytoń" (32.700 zł) w formie dotacji, której zasady określiła Rada Gminy. Spadek o 6,57 % .

Reasumując kwota wydatków w stosunku do planowanych Uchwałą Rady Gminy Nr XXVI/ 136/09 z 30.X.08 wzrosła o 28,89%. Natomiast odejmując wielkości wydatków nie występujących w roku 2010 od wielkości roku 2009 roku, to wzrost wydatków wyniósł 35,22%. Tak wysoki wzrost spowodowany jest znacznym zwiększeniem wielkości wydatków inwestycyjnych(kanalizacja).

Jak wynika z powyższego planowany budżet na 2010 rok jest niezrównoważony. Deficyt budżetu planuje się pokryć z pożyczki i nadwyżki z lat ubiegłych.

Gmina nie udzielała poręczeń ani gwarancji bankowych. Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Budżet Gminy Bytoń realizowany będzie przez:

1) Jednostkę budżetową Szkoła Podstawowa w Morzycach w zakresie działu 801 i rozdziału 80101, 80103, 80113, 80146 , wraz z remontami bieżącymi w szkołach oraz remonty mieszkań, bez inwestycji oraz rozdziału 80195 w zakresie świadczeń socjalnych dla emerytów nauczycieli i rozdziału 85415- stypendia .
2) Jednostki budżetowej Gimnazjum w zakresie działu 801 i rozdziału 80110, 80113, 80146 , wraz z remontami bieżącymi w gimnazjum oraz remonty mieszkań, bez inwestycji oraz rozdziału 80195 w zakresie świadczeń socjalnych dla emerytów nauczycieli i rozdziału 85415 - stypendia .
3) Jednostki budżetowej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bytoniu w zakresie działu 852, 853 bez dodatków mieszkaniowych.
3) Urząd Gminy w zakresie pozostałego budżetu z zadaniami inwestycyjnymi szkół.

Środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są przeznaczone na dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych zgodnie z zał. Nr 7.

Wójt Gminy w autopoprawkach dokonał zwiększenia wartości zadania o kwotę 720.500 zł(na 5.981.609 zł) dotyczącej „Kanalizacja gminy Bytoń Etap II Morzyce-Witowo wynikającej z zastosowania przy szacowaniu wartości zadania stawki Vat 7% zamiast 22%. Dokonana poprawka nie ma wpływu na zwiększenie wydatków w roku 2010 .

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Mariusz Boleski