

## Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Krzyżanowice na 2008 rok

Zgodnie z art. 52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r. z późn. zm.), art. 179 i art. 181 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z 2005 r. z późn. zm.) oraz w oparciu o uchwałę Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 20 września 2007 roku Nr XI/62/07 w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi uchwały budżetowej, Wójt Gminy Krzyżanowice przedstawia Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach projekt uchwały budżetowej na 2008 rok.

Projekt uchwały budżetowej został sporządzony w oparciu o materiały planistyczne przedłożone przez uprawnionych dysponentów budżetu gminy jak również jednostki pomocnicze (sołectwa). Przy jego opracowaniu przyjęto prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi 102,0 %, oraz założenie, że składka na ubezpieczenia społeczne ulegnie z dniem 01.01.2008 r. obniżeniu (składka rentowa z 6,5 % na 4,5 %). Natomiast składka na Fundusz Pracy zostanie utrzymana na poziomie 2007 roku.

Dochody podatkowe planowano w oparciu o wstępną analizę ich wykonania na dzień 30 września 2007 roku z uwzględnieniem aktualnej bazy danych podatkowych oraz biorąc pod uwagę realność wykonania. Przy ustalaniu planu podatku rolnego przyjęto jego wzrost o ok. 62%, w związku z ogłoszoną podwyżką stawek zgodnie ze wskaźnikiem średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 roku ogłoszonej w komunikacie Prezesa GUS z dnia 17 października 2007 roku (średnia cena skupu – 58,29 zł za 1q) a w podatku leśnym o 10 % (wzrost stawki spowodowanej wzrostem średniej ceny sprzedaży drewna – komunikat Prezesa GUS z 22 października 2007 roku). W podatku od środków transportowych zaplanowano wzrost średnio o 8,8% ze względu na przyrost ilości pojazdów podlegających temu podatkowi. W podatku od nieruchomości od osób prawnych założono wzrost o około 3 % w związku z wygaśnięciem prawa do zwolnień przyznanych z mocy uchwały Rady Gminy na wniosek przedsiębiorców.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych jak również wysokość subwencji ujęto w wielkościach określonych pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820-26/2007 z dnia 10 października 2007 r.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania prowadzone w ramach porozumień z organami administracji rządowej zapisano w wielkościach określonych pismem Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB.I.3011-648/2/07 z dnia 23 października 2007 r., pismem Krajowego Biura Wyborczego z dnia 19 października 2007 roku Nr DKT-3101-24/23/07, natomiast w zakresie realizacji zadań z zakresu obrony cywilnej przyjęto wielkość dotacji na podstawie informacji uzyskanych ze Starostwa Powiatowego w Raciborzu.

W projekcie uchwały budżetowej ujawniono wszystkie znane źródła dochodów budżetu gminy zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ponadto przy opracowaniu projektu budżetu zastosowano procedury oszczędnościowe określone w ustawie z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Dochody w projekcie budżetu gminy na 2008 r. planuje się w łącznej kwocie **20.594.800 zł**, zaś wydatki w kwocie **22.454.569 zł**.

Projekt zakłada deficyt budżetu gminy w kwocie 1.859.769 zł. Źródłem jego pokrycia będzie planowana nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł (która będzie stanowiła między innymi źródło spłaty pożyczek), planowana II transza pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 405.000 zł (z przeznaczeniem na realizację „Programu ograniczania niskiej emisji” w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) oraz pożyczka długoterminowa w wysokości 1.294.769 zł (z przeznaczeniem na realizację zadania „Termomodernizacja budynku ZSO w Krzyżanowicach” w dziale 801 – Oświata i wychowanie).

W tabeli nr 1 pokazano udział poszczególnych źródeł dochodów w ogólnej kwocie planu na rok 2008.

Tabela 1

Lp.	Dochody według źródeł	2008		2007
		kwota	udział %	udział %
<b>1</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>8 756.570,00</b>	<b>42,52</b>	<b>40,67</b>
	w tym:			
	udziały w podatkach stanowiących dochód państwa	3 458 081,00	16,79	16,91
	podatki i opłaty oraz dochody pozostałe	5 083 489,00	24,68	22,31
	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	165 000,00	0,80	0,90
	wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	50 000,00	0,25	0,55
<b>2</b>	<b>Subwencja ogólna</b>	<b>9 529 761,00</b>	<b>46,27</b>	<b>46,55</b>
	w tym:			
	część oświatowa	6 977 033,00	33,88	35,44
	część wyrównawcza	2 552 728,00	12,39	11,11
<b>3</b>	<b>Dotacje celowe</b>	<b>2 308 469,00</b>	<b>11,21</b>	<b>12,78</b>
	w tym:			
	na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 631 307,00	7,92	9,22
	na zadania bieżące realizowane przez gminie na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	504 100,00	2,45	2,75
	na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z jst	10 472,00	0,05	0,08
	na realizację własnych zadań bieżących gmin	162 590,00	0,79	0,73
	<b>RAZEM</b>	<b>20 594 800,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Poniższa tabela przedstawia udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji dochodów w łącznej kwocie planu.

Tabela 2

Dział	Opis	Plan	wskaźnik 2008	wskaźnik 2007
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 200	0,01	0,01
600	Transport i łączność	503 500	2,44	2,75
700	Gospodarka mieszkaniowa	120 669	0,59	0,91
710	Działalność usługowa	600	0,00	0,01
750	Administracja publiczna	62 720	0,30	0,36
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800	0,01	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	12 472	0,06	0,06
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	7 896 871	38,34	37,96
758	Różne rozliczenia	9 899 761	48,07	46,90
801	Oświata i wychowanie	199 680	0,97	0,90
852	Pomoc społeczna	1 765 027	8,57	9,71
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	108 000	0,52	0,25
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 000	0,07	0,14
926	Kultura fizyczna i sport	6 500	0,03	0,03
	<b>RAZEM DOCHODY</b>	<b>20 594 800</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Udział procentowy poszczególnych działów klasyfikacji wydatków w łącznej kwocie planu wydatków pokazuje tabela 3, a tabela 4 wydatki wg grup.

Tabela 3

Dział	Opis	Plan	wskaźnik 2008	wskaźnik 2007
010	Rolnictwo i łowiectwo	322 880	1,44	1,24
600	Transport i łączność	2 487 800	11,08	15,54
630	Turystyka	30 000	0,13	0,05
700	Gospodarka mieszkaniowa	124 248	0,55	0,98
710	Działalność usługowa	180 600	0,80	0,28
750	Administracja publiczna	2 709 377	12,07	9,45
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 800	0,01	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	255 301	1,14	0,97
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	77 650	0,35	0,33
757	Obsługa długu publicznego	19 611	0,09	0,02
758	Różne rozliczenia	260 000	1,16	0,74
801	Oświata i wychowanie	10 046 595	44,74	43,42
851	Ochrona zdrowia	165 000	0,73	0,81
852	Pomoc społeczna	2 370 040	10,55	11,55
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	21 580	0,10	0,11
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 345 930	10,45	9,30
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	768 221	3,42	4,17
926	Kultura fizyczna i sport	266 936	1,19	1,04
<b>RAZEM WYDATKI</b>		<b>22 454 549</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

#### Wydatki według grup

Tabela 4

Rodzaj wydatku	Plan w zł	udział w ogólnej kwocie wydatków na 2008 r.	udział w ogólnej kwocie wydatków na 2007 r.
* wydatki bieżące:	17 697 502	78,81%	81,90%
<i>z tego:</i>			
~ wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	9 685 541	43,13%	44,82%
~ dotacje	700 139	3,12%	3,16%
~ wydatki na obsługę długu ( <i>splata odsetek od pożyczki w NFOŚiGW</i> )	19 611	0,09%	0%
~ pozostałe wydatki bieżące	7 292 211	32,48%	33,92%
* wydatki majątkowe	4 757 067	21,19%	18,10%
<b>Razem wydatki</b>	<b>22 454 569</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Poniższa tabela przedstawia planowane z budżetu gminy dotacje

**DOTACJE Z BUDŻETU GMINY  
2008 rok**

Tabela 5

Klasyfikacja		Kwota
<b>010</b>	<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>55 000</b>
	<b>01009 Spółki wodne</b>	
	dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Krzyżanowicach	
<b>600</b>	<b>Transport i łączność</b>	<b>200 000</b>
	<b>60014 Drogi publiczne powiatowe</b>	
	dotacja celowa przekazana dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. na dofinansowanie dróg powiatowych	
<b>750</b>	<b>Administracja publiczna</b>	<b>98 400</b>
	<b>75011 Urzędy wojewódzkie</b>	<b>5 400</b>
	dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących (Terenowy Punkt Paszportowy w Raciborzu)	
	<b>75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>93 000</b>
	dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - SEKAP	
<b>754</b>	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>56 739</b>
	<b>75416 Straż miejska</b>	
	Dotacja dla Urzędu Miejskiego w Raciborzu na utrzymanie wspólnej straży miejskiej	
<b>852</b>	<b>Pomoc społeczna</b>	<b>102 000</b>
	<b>85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</b>	
	dotacje celowe dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych	
<b>921</b>	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>8 000</b>
	<b>92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury</b>	
	dotacje celowe dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych	
<b>926</b>	<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>180 000</b>
	<b>92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu</b>	
	dotacje celowe dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych	
<b>RAZEM</b>		<b>700 139</b>

Poniżej przedstawiono krótki opis planowanych dochodów i wydatków na 2008 rok według poszczególnych działów.

**010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Wpływów w zakresie działu nie planuje się dochodów, zaś wydatki obejmują: dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Krzyżanowicach – 55.000 zł, opłatę roczną za rurociąg umieszczony pod drogą DK 45 – 80 zł, wpłatę na rzecz Izby Rolniczej – 22.800 zł (2% wpływów z tytułu podatku rolnego) i zakup „Aktualności Rolniczych” – 500 zł. W ramach inwestycji realizowanych z PROW „Odnowa wsi” zaplanowano zadanie „Przebudowa łącznika ul. Moniuszki w Krzyżanowicach – 241 000 zł (łącznie koszt 625 000 zł tj. finansowanie ze środków zewn. – 384 000 zł i śr. własnych – 241 000 zł)

**400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Przyjęta po stronie dochodów kwota 1.200 zł stanowi planowane wpływy z opłat za przyłączenie do wodociągu.

### **600 – Transport i łączność**

Dochody w wysokości 503.500 zł to dotacja celowa przyznana z budżetu Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na utrzymanie przejść granicznych na terenie Gminy i tę kwotę przeznacza się również po stronie wydatków w rozdz. 60031 na administrowanie przejściami granicznymi.

Ponadto wydatki obejmują: dofinansowanie do robót prowadzonych przez PZD związanych z drogami powiatowymi (200.000 zł), w zakresie dróg gminnych – wydatki bieżące (440.100 zł) oraz inwestycyjne (819.200 zł) związane z utrzymaniem dróg gminnych oraz wydatki na remont dróg transportu rolnego (525.000 zł).

### **630 – Turystyka**

Kwota 30.000 zł stanowi zabezpieczenie środków na zadania w zakresie rozwoju turystyki w gminie Krzyżanowice.

### **700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Po stronie dochodów planuje się wpływy z najmu lokali mieszkalnych i powierzchni użytkowych w wysokości 58.239 zł. Wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie oraz odsetki powinny wynieść 12.430 zł a 50.000 zł to środki, które powinny zasilić budżet ze sprzedaży działek.

Wydatki w tym dziale obejmują: wydatki związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych (w tym partycypację w kosztach utrzymania mieszkań administrowanych przez Wspólnoty Mieszkaniowe w Chałupkach) – 70.350 zł, wydatki na wyceny, opłaty notarialne i geodezyjne – 33.000 zł. oraz w ramach wydatków majątkowych – wykup gruntów pod meandry – 20.898 zł.

### **710 – Działalność usługowa**

Dochód stanowi planowana dotacja Wojewody Śląskiego, którą po wydatkach ukierunkowuje się na utrzymanie mogił wojennych (600 zł). Ponadto planuje się wydatki związane z opracowaniem zmian fragmentów planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmian do „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Gminy Krzyżanowice w wysokości 180.000 zł.

### **750 – Administracja publiczna**

Wpływy w tym dziale dotyczą planowanej dotacji celowej na zadania zlecone nadzorowane przez wydziały: Spraw Obywatelskich i Migracji, Zarządzania Kryzysowego oraz Rozwoju Regionalnego (56.070 zł) a także prowizji za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego, za sprzedaż znaków skarbowych itp. (5.000) oraz dochodów pobranych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (1.650 zł).

Plan wydatków obejmuje: koszty prowadzenia zadań zleconych (ze względu na to, że otrzymana dotacja nie pokrywa wszystkich wydatków konieczne jest dofinansowywanie tych zadań ze środków własnych budżetu w wysokości ok. 50%) – 145.856 zł i dofinansowanie utrzymania Terenowego Punktu Paszportowego – 5.400 zł, wydatki na utrzymanie Rady Gminy – 99.000 zł (diety dla radnych, zakup materiałów biurowych, materiałów na sesje), na działalność Urzędu Gminy 2.360.461 zł (w tym: wynagrodzenia i pochodne, świadczenia BHP, wydatki na dokształcanie pracowników, na PFRON, zakup materiałów biurowych i wyposażenia, prenumerata czasopism, zakup środków czystości, gazu, energii elektrycznej i wody, bieżące remonty, szkolenia pracowników, opłaty pocztowe, telefoniczne, serwis sieci: komputerowej, gazowej, telefonicznej, usługi radcy prawnego, usługi komunalne i inne, podróże służbowe krajowe i zagraniczne, ubezpieczenie mienia, odpis na ZFŚS), wydatki majątkowe w Urzędzie Gminy. W wydatkach administracyjnych mieszczą się również koszty zarządzania gminnym składowiskiem odpadów. Zaplanowano również wydatki na promocję Gminy – 61.660 zł oraz na opłacenie składek członkowskich w Stowarzyszeniu Gmin Dorzecza Górnej Odry w Raciborzu, w Związku Subregionu Zachodniego w Rybniku oraz w Śląskim Związku Gmin i Powiatów w Katowicach – 17.000 zł. Zabezpieczono również środki w wysokości 20.000 zł na zorganizowanie Gali Przedsiębiorców.

### **751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Na podstawie pisma Krajowego Biura wyborczego Delegatura w Katowicach wprowadzona została dotacja w wysokości 2.800 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

### **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W tym dziale planuje się dotację celową otrzymywaną z Powiatu Raciborskiego w wysokości 10.472 zł, która zostanie przeznaczona na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

Zaplanowano również dochody z mandatów karnych nałożonych przez Straż Miejską w wysokości 2.000 zł. W planie wydatków ujęto utrzymanie ochotniczych straży pożarnych na terenie gminy (160.000 zł). W ramach tych środków planuje się: wydatki na wynagrodzenia i pochodne od umów-zleceń kierowców OSP (35.670 zł), zakup materiałów i wyposażenia (paliwo, oleje, części zamienne, obuwie strażackie, hełmy, sprzęt przeciwpożarowy), zakup energii elektrycznej i gazu, wymianę 1 bramy garażowej w OSP Nowa Wioska (7.800 zł), dokończenie ułożenia płytek w garażach, przebudowa pomieszczenia socjalnego, zabudowa balustrady w OSP Tworków (6.000 zł), zakup farby i wykończenie elewacji frontowej w OSP Chałupki (2.300 zł), remont motopompy w OSP Rudyszwałd i OSP Tworków (7.000zł), badania okresowe

strażaków, przeglądy techniczne samochodów, gaśnic i instalacji kominowych, ubezpieczenia samochodów, mienia i członków OSP. W ramach działu planuje się również wydatki majątkowe :zakup i montaż zintegrowanego systemu alarmowania ludności dla 3 jednostek OSP (7.000 zł). Ponadto w planie wydatków ujęto dotację dla Urzędu Miasta Racibórz na pokrycie kosztów utrzymania wspólnej straży miejskiej w wysokości 56.739 zł oraz pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej w wysokości 2.261 zł.

#### **756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Dochody zaplanowane w tym dziale dotyczą osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej i obejmują podatki i opłaty należne Gminie oraz udział w podatkach stanowiących dochód państwa.

Wydatki w tym dziale dotyczą wynagrodzeń i pochodnych za inkaso podatków, opłaty targowej i parkingowej oraz wydatków bieżących związanych z poborem tych opłat (np. zlecenie wykonania bloczków opłaty targowej i parkingowej, zapłata prowizji komorniczych związanych z egzekucją zaległości podatkowych) – 77.650 zł.

#### **757 – Obsługa długu publicznego**

Po stronie wydatków zawarto zapłatę odsetek od pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na budowę III kwatery składowiska odpadów komunalnych oraz pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację programu ograniczania niskiej emisji w Gminie Krzyżanowice.

#### **758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowano przyznane przez Ministra Finansów subwencje w wysokości 9.529.761 zł, z tego część oświatowa to 6.977.033 zł a część wyrównawcza – 2.552.728 zł. Ponadto zaplanowano odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i ewentualnych lokatach terminowych w kwocie 70.000 zł , oraz wpływy z rozliczenia dotacji do projektów w wysokości 300.000 zł.

Po stronie wydatków zaplanowano rezerwę ogólną budżetu gminy (160.000 zł), rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 20.000 zł oraz rezerwę celową na pokrycie wkładu własnego w grantach i projektach, w tym Euroregionu Silesia w wysokości 80.000 zł.

#### **801 – Oświata i wychowanie**

Dochody w tym dziale obejmują głównie wpływy z odpłatności za pobyt dziecka w przedszkolu (160.00 zł), wpływy z czynszu za najem lokali mieszkalnych przy szkołach i przedszkolach a także wpływy za ustawienie anteny na budynku ZSO Chałupki (37.230 zł) oraz prowizje od terminowo odprowadzanego podatku dochodowego i inne (2.350 zł).

Wydatki w dziale 801 obejmują: planowany koszt utrzymania szkół, przedszkoli, gimnazjów na terenie gminy , w zestawieniu wydatków stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały budżetowej ujęto podział środków na poszczególne placówki wyszczególniając wynagrodzenia wraz z pochodnymi i pozostałe wydatki bieżące), koszty dowożenia uczniów do szkół (116.400 zł), wydatki związane z obsługą ekonomiczno-administracyjną (366.341 zł), dofinansowanie do dokształcania się nauczycieli (40.200 zł) oraz wydatki w ramach ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli placówek oświatowych (49.520 zł), oraz dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników (31.000 zł). Przy planowaniu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w placówkach oświatowych wzięto pod uwagę planowane ich wykonanie w roku 2007 (w oparciu o sprawozdania za III kwartały). Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie planu roku 2007 z zastosowaniem 2,0% wzrostu, przy czym wydatki na planowane remonty obejmują niezbędne potrzeby wykazane w złożonym zapotrzebowaniu na 2008 rok.

Wydatki określone jako „pozostałe wydatki bieżące” obejmują: dodatki mieszkaniowe, wiejskie i zapomogi zdrowotne dla nauczycieli, zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, prenumeratę czasopism, zakup energii elektrycznej i gazu, niezbędne usługi remontowe i konserwację sprzętu, badania lekarskie, opłaty telefoniczne i pocztowe, usługi kominiarskie, komunalne, przegląd gaśnic, koszty podróży służbowych, dostępu do Internetu, ubezpieczenie mienia oraz inne składki, a także odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W tym dziale zaplanowano również wydatek majątkowy : „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Krzyżanowicach” (całkowity koszt 1.694.769 zł , z czego 400.000,00 zł zaplanowano w GFOŚiGW). Na tę inwestycję został złożony wniosek do WFOŚiGW o pożyczkę i dotację. Rozstrzygnięcie wniosku nastąpi w 2008 roku. W budżecie przewiduje się zaciągnięcie kredytu inwestycyjnego w wysokości 1.294.769 zł na ten cel.

#### **851 – Ochrona zdrowia**

Dział obejmuje wydatki związane z działalnością Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na co przeznacza się dochody osiągnięte ze sprzedaży napojów alkoholowych, tj. 165.000 zł. W ramach tego działu planuje się wydatki bieżące na przeciwdziałanie alkoholizmowi (163.000 zł) oraz wydatki bieżące na przeciwdziałanie narkomanii (2.000 zł).

## **852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowane zostały wpływy i wydatki w ramach dotacji celowych przyznanych przez Wojewodę Śląskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. I tak:

- na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego planuje się kwotę 1.539.445 zł,
- ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 4.306 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zasiłki okresowe - 86.687zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej oraz realizacja własnych zadań bieżących gminy – 94.822 zł.
- realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących” – 8.767 zł.

Ponadto planuje się zabezpieczenie środków na ewentualne opłaty za pobyt osób w domach pomocy społecznej (110.000 zł), wypłatę dodatków mieszkaniowych (77.000 zł), dotacje dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych (102.000 zł) oraz zabezpieczenie ze środków własnych wypłat świadczeń społecznych (118.779.zł) i utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w Tworkowie (187.556 zł), jak również świadczenia „Posiłek dla potrzebujących” (14.178 zł).

## **854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W planie wydatków ujęto dopłaty do „Zielonych szkół” w wysokości 6.580 zł oraz dofinansowanie ze środków własnych budżetu do stypendiów „socjalnych” dla uczniów w kwocie 15.000 zł.

## **900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W ramach gospodarki komunalnej planuje się uzyskanie przychodów ze składowiska odpadów w wysokości 98.000 zł. Dochody z opłaty produktowej planuje się w wysokości 10.000 zł.

W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, kwotę 1.150.000 zł przeznacza się na realizację projektu p.n. „Kanalizacja Dorzecza Górnej Odry gminy Krzyżanowice i Kornowac”.

Zaplanowano również koszty funkcjonowania składowiska odpadów w wysokości 76.970 zł. Na wywóz nieczystości stałych oraz śmieci z terenu przy przystankach PKS przeznacza się 3.000 zł, na wyłapywanie bezpańskich psów przeznacza się 6.000 zł a na utrzymanie zieleni – 25.000 zł.

W ramach działu zaplanowano również wydatki na ochronę różnorodności biologicznej i krajobrazu – kontynuację projektu koszenie rdestowca przejętych działek, przywrócenie przejeźdźności szlaku i inne (55.000 zł)

Wydatki na oświetlenie ulic, placów i dróg zamknięto w kwocie 317.300 zł, z tego na zakup energii przeznaczono 250.000 zł, na konserwację oświetlenia – 25.000 zł i na sporządzenie dokumentacji oraz budowę dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego – 42.300 zł.

W ramach pozostałej działalności w gospodarce komunalnej zaplanowano wydatki na energię elektryczną na przepompowni wałowej w Chałupkach (4.100 zł), bieżące czyszczenie i konserwację opóżniaczy w ramach ochrony p.p. sołectwa Krzyżanowice i Nowa Wioska (9.000 zł), remont kanalizacji deszczowej przy ul Bocznej i Odrzańskiej w Zabelkowie (65.000zł), wydatki na realizację „Gminnego programu ograniczania niskiej emisji” (405.000 zł), zakup materiałów na zagospodarowanie terenu wokół Centrum Turystyki, Rekreacji, Wypoczynku i Sportu w Tworkowie (30.000 zł), na zakup materiałów i roboty awaryjne (10.000 zł). Do dyspozycji sołectw postawiono kwotę 63.160 zł, przy czym środki w wysokości 11.579 zł zostaną rozdysponowane w przypadku wykazania wkładu własnego w prace przez sołectwa, w wysokości proporcjonalnej do tego wkładu, a kwota 13.000 zł może być rozdysponowana przez KGW.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wymianę okien w Ośrodku Zdrowia w Tworkowie II etap w wysokości 86.000 zł oraz budowę wiaty w sąsiedztwie remizy OSP w Roszkowie (35.400 zł).

## **921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W tym dziale planuje się uzyskać dochody z najmu pomieszczeń świetlic, organizacji imprez, oraz opłat za naukę gry na keyboardzie i przynależności do Zespołu „Uśmiech” – łącznie 15.000 zł.

Wydatki w ramach działu 921 związane są z działalnością kulturalną (m.in. prowadzenie Zespołu „Uśmiech”, organizacja koncertu poświęconego Beethovenowi i Lisztowi oraz dotacje dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych) – 107.050 zł.

Wydatki związane z Centrum Kultury w Tworkowie oraz funkcjonowaniem i utrzymaniem świetlic wiejskich to kwota 467.729 zł.

Na działalność bibliotek przeznacza się środki w wysokości 172.942 zł, w tym na zakup książek – 22.615 zł.

W ramach ochrony zabytków kwotę 12.000 zł na roboty zabezpieczające ruin zamku w Tworkowie. W zakresie pozostałej działalności kwotę 8.500 zł przeznaczono na organizację Gminnych Dożynek.

## **926 – Kultura fizyczna i sport**

Planuje się uzyskać 6.500 zł dochodów ze sprzedaży biletów wstępu na basen i kort tenisowy.

Po stronie wydatków środki przeznacza się na utrzymanie basenu kąpielowego w Tworkowie – 60.836 zł (wynagrodzenia i pochodne dla ratowników, wydatki bieżące: zakup i transport podchlorynu sodu, środków czystości, paliwa do kosiarki, zakup energii), oraz na sport w szkołach (zakup sprzętu, przejazdu na zawody sportowe), organizację turniejów sportowych, zakup materiałów, pucharów – 18.600 zł oraz dotacje dla pomiotów niezliczonych do sektora finansów publicznych – 180.000 zł.

Planowane dochody i przychody budżetu na rok 2008 przedstawione zostały w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej, natomiast planowane wydatki i rozchody budżetu na rok 2008 w załączniku nr 2. Wydatki na zadania inwestycyjne na rok 2008 zostały szczegółowo przedstawione w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Załącznik nr 10 do uchwały budżetowej przedstawia plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, którego gromadzenie środków i celowość ich wydatkowania określa ustawa „Prawo ochrony środowiska”.

Po stronie przychodów GFOŚiGW planuje się uzyskać 400.000 zł z tytułu kar za zanieczyszczenie środowiska (środki przekazywane przez Urząd Marszałkowski). Po stronie wydatków zaangażowano planowany stan środków obrotowych na koniec 2007 roku w kwocie 1.346.700 zł. Wydatki Funduszu planuje się na poziomie 1.697.000 zł z skierowaniem na realizację zadań w ramach gospodarki wodnej i ochrony środowiska, zgodnie z w/w ustawą.

W projekcie budżetu na 2008 rok nie uwzględniono przychodów i wydatków Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Krzyżanowicach. Uchwałą Nr XII/73/07 Rady Gminy Krzyżanowice z dnia 25.10.2007 r. podjętą decyzję o likwidacji Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Krzyżanowicach z dniem 01.01.2008 roku.

Przedłożony projekt budżetu nie pokrywa wszystkich zgłoszonych przez jednostki organizacyjne budżetu gminy jak i jednostki pomocnicze potrzeb. Zabezpiecza jednak wydatki obligatoryjne i niezbędne wydatki rzeczowe, remontowe i inwestycyjne konieczne do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych dziedzin życia społecznego i gospodarczego Gminy oraz realizacji podjętych przez Radę Gminy uchwał w zakresie „Wieloletniego programu inwestycyjnego”, jak i przyjętych zadań do realizacji z dofinansowaniem środków pomocowych.

W ostatecznej wersji uchwały budżetowej zostaną wykorzystane opinie wydane przez poszczególne komisje Rady Gminy jak i Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach.