

## Uzasadnienie

### **Dochody Budżetu Gminy Żelazków**

**na rok 2010**

Plan dochodów Gminy Żelazków opracowano na podstawie:

- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych
- ustawy o podatku rolnym i leśnym
- informacji Ministerstwa Finansów o projektowanej wysokości subwencji oraz dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- informacji Wojewody Wielkopolskiego o projektowanych kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej
- informacji dysponentów środkami budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji na zadania zlecone
- przewidywanego wykonania dochodów za rok 2009

W budżecie Gminy założono dochody w wysokości **17.567.423.- zł**

w tym:

- dochody własne w wysokości 4.065.730.- zł
- udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa w wysokości 4.320.221.- zł
- subwencje (część wyrównawcza i oświatowa) w wysokości 6.358.481- zł
- dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 2.541.812.- zł
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 281.179.- zł

**Dział 020 Leśnictwo - 1.500.- zł**

Rozdz. 02001 – Gospodarka leśna

W rozdziale tym zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy składników majątkowych.

Powyższe dotyczy Kół Łowieckich oraz OHZ Kamień - Biernatki

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - 152.986.- zł**

Rozdz. 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

Wpływy z najmu dzierżawy składników majątkowych - 127.900.- zł

w tym:

- czynsze najmu lokali mieszkalnych - 32.100.- zł
- czynsze lokali użytkowych - 95.800.- zł

Wpływy z różnych dochodów – 3.100.- (refakturowanie usług)

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste - 21.986.- zł

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

*Jakub Rychlik*



**Dział 750 Administracja publiczna - 70.700.- zł**

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano dotację celową w wysokości 70.700.- zł  
( na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-27/09)  
z przeznaczeniem na zadania dotyczące:

- Urzędu Stanu Cywilnego
- ewidencji ludności i dowodów osobistych
- rejestracji podmiotów gospodarczych
- spraw wojskowych
- kosztów utrzymania pracowników realizujących w/w zadania.

**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli  
i ochrony prawa oraz sądownictwa - 1.512.- zł**

Powyższe dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej.

Zgodnie z pismem Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego nr DKL-3101-37/09 z dnia 21.09. 2009r. zaplanowano dotację celową w wysokości 1.512.-zł z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

**Dział 756 Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych  
jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki  
związane z ich poborem - 8.133.965.-zł**

- Rozdz.75601 , § 0350 – **podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych  
opłacany w formie karty podatkowej.** - 18.000.-zł

Wpływy z tego tytułu zaplanowano na podstawie wykonania za 3 kwartały 2009r.

- **podatek od nieruchomości**

Dochody z tytułu tego podatku zaplanowane zostały na podstawie stawek przyjętych do projektu uchwały w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2010

- a/ od osób prawnych - 1.345.755.- zł
- b/ od osób fizycznych - 683.700.- zł

- **podatek rolny**

Dochody z tego podatku zostały zaplanowane przy uwzględnieniu średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2009 (zgodnie z Komunikatem GUS z 20 10.2009r.) oraz projektem uchwały obniżającej w/w cenę do poziomu 31 zł / q

Na 2010 zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego w kwocie 740.532.- zł

w tym:

- od osób prawnych - 47.275.- zł
- od osób fizycznych – 693.257.- zł

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

*Jakub Rychlik*



**- podatek leśny**

Dochody z tego podatku zaplanowano przy uwzględnieniu średniej ceny sprzedaży drewna za okres pierwszych trzech kwartałów roku 2009 (komunikat Prezesa GUS z dnia 20.10.2009r.), która wynosi 136,54 zł za 1 m<sup>3</sup>

W budżecie na 2010r zaplanowano podatek leśny w wysokości 11.503.- zł

w tym:

od osób prawnych - 10.466.- zł

od osób fizycznych - 1.037.- zł

**- podatek od środków transportowych**

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych zaplanowano wg. stawek obowiązujących w 2009r.

W roku 2010 planuje się dochody z tytułu podatku od środków transportowych w wysokości 505.954.- zł

w tym:

od osób prawnych - 171.593.- zł

od osób fizycznych - 334.361.- zł

**- podatek od spadków i darowizn**

Wysokość tego podatku zaplanowano na poziomie 11.000.- zł sugerując się wykonaniem za okres 3 kwartałów 2009r .

**- podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wysokość tego podatku zaplanowano na poziomie 190.000.- zł

w tym:

od osób fizycznych 175.000- zł

od osób prawnych 15.000.- zł

sugerując się poziomem wykonania za okres 3 kwartałów 2009r oraz wykonaniem z lat poprzednich.

**- wpływy z opłaty skarbowej**

Kierując się wykonaniem dochodów za okres 3 kwartałów 2009r, zaplanowane zostały wpływy z opłaty skarbowej w roku 2010 na poziomie 37.000.- zł.

**- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

Dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie 250.000.- zł kierując się wykonaniem 3 kwartałów 2009r.

**- wpływy z innych lokalnych opłat**

Zaplanowane zostały na poziomie 20.300.- zł i dotyczą dochodów z tytułu zajęcia pasa drogowego.

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

Na podstawie pisma Ministra Finansów ST3-4820-19/2009 z dnia 8. października 2009r zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 4.296.621.- zł

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

Jakub Rychlik



**- udziały we wpływach z podatku od osób prawnych**

Na 2010r. zaplanowano dochody z w/w podatku na poziomie 23.600.- zł. kierując się wykonaniem za okres 3 kwartałów b.r.

**Dział 758 Różne rozliczenia - 6.428.481.- zł**

Zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3-4820-19/2009 z dnia 8.10.2009r zaplanowana została na rok 2010 subwencja ogólna w wysokości 6.358.481.- zł

- część oświatowa w wysokości 5.597.546.- zł  
- część wyrównawcza w wysokości 760.935.- zł

- różne rozliczenia finansowe - 70.000.- zł

W pozycji tej zaplanowane zostały odsetki od środków na rachunkach bankowych, kierując się wykonaniem za okres 3 kwartałów b.r.

**Dział 801 Oświata i wychowanie - 18.000.- zł**

Rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, § 0920 zaplanowane zostały dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w wysokości 4.000.- oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych § 0750 w wysokości 14.000.- zł, kierując się wykonaniem za okres 3 kwartałów b.r.

**Dział 852 Pomoc społeczna - 2.760.279.- zł**

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego (FB.I-3.3010-27/09z dnia 20.10.2009r) zaplanowano dotację celową na zadania zlecone w wysokości 2.469.600.- zł z przeznaczeniem na:

- r. 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.465.800.- zł
- r. 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 3.800.- zł.

Na podstawie w/w pisma zaplanowana również została dotacja celowa na realizację własnych zadań w kwocie 281.179.- zł z przeznaczeniem na:

- r.85213- Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 8.692.- zł
- r. 85214- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 64.808.- zł
- r. 85216- Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze – 102.948.- zł
- r. 85219- Ośrodki pomocy społecznej - 104.731.-

Ponadto w rozdz. 85219- Ośrodki pomocy społecznej zaplanowane zostały dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych w wysokości 3.500.- zł,

W rozdz. 85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, kierując się wykonaniem roku bieżącego, zaplanowana została kwota dochodów na rok 2010 na poziomie 3.500.- zł

Rozdz.85212,§2360 dotyczy planowanych dochodów (kwota 2.500.- zł) związanych z realizacją zadań - fundusz alimentacyjny.

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

Jakub Rychlik

Plan dochodów według działów, rozdziałów i paragrafów ( z podziałem na zadania własne i zlecone) określa **Załącznik Nr 1** do uchwały

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

*Jakub Rychlik*



**Uzasadnienie**  
**Wydatków Budżetu Gminy Żelazków**  
**na rok 2010**

Budżet Gminy na rok 2010 opracowany został na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2009, z uwzględnieniem potrzeb w poszczególnych działach.

Na realizację zadań Gminy zaplanowano w budżecie 2010r. wydatki w wysokości **20.567.423.- zł** w tym:

- na zadania własne 18.025.611.- zł
- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 2.541.812.- zł

Szczegółowy podział planowanych na 2010 r. wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, przedstawia się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - 1.076.044.- zł**

Rozdz. 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi zaplanowana została kwota wydatków w wysokości 1.051.800.- zł.

Powyższe dotyczy głównie wydatków o charakterze inwestycyjnym w wysokości 1.000.000.- zł ( Budowa sieci wodociągowej Dębe – Borków Stary) oraz opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogi powiatowej – 49.800.- zł

Rozdz.01030 – Izby rolnicze

W rozdziale tym został zaplanowany wydatek - wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego tj. 14.811.- zł.

Rozdz. 01095- Pozostała działalność – 9.433.- zł

Pozostałe usługi w tym rozdziale dotyczą w głównie wywozu i unieszkodliwiania ubocznych produktów zwierzęcych.

**Dział 600 Transport i łączność - 1.330.000.- zł**

Rozdz. 60011- Drogi publiczne krajowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki o charakterze inwestycyjnym a dotyczące Przebudowy drogi krajowej nr 25 w m. Kokanin ( w zakresie chodnika).

Rozdz.60016- Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 340.000.- zł z przeznaczeniem na :

- bieżące utrzymanie dróg - 190.000.- zł
- wydatki inwestycyjne – 150.000.- zł ( przebudowa drogi gminnej nr 4705P Wojciechówka – Szosa Turecka

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

*Jakub Rychlik*



Rozdz.60017- Drogi wewnętrzne

Zaplanowana w tym rozdziale kwota wydatków w wysokości 600.000.- dotyczy wydatków inwestycyjnych ( przebudowa drogi wewnętrznej w m. Skarszew)

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- **165.300.- zł**

Rozdz. 70004- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 160.000.- zł z przeznaczeniem na remont mieszkań komunalnych oraz wydatki związane z ich utrzymaniem. ( nakłady inwestycyjne – 114.000.- zł dotyczą remontów budynków komunalnych w Żelazkowie oraz Jankowie).

Rozdz.70005- Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki w wysokości 5.300.- zł dotyczą kosztów wycen i bieżącego utrzymania nieruchomości.

**Dział 710 Działalność usługowa**

- **48.000.- zł**

Rozdz. 71004- Plany zagospodarowania przestrzennego

Na rok 2010 zaplanowano kwotę 48.000.- zł. z przeznaczeniem na wydatki związane ze zmianami planu zagospodarowania przestrzennego.

**Dział 750 Administracja publiczna**

- **2.464.550.- zł**

Rozdz. 75011- Urzędy wojewódzkie

Zaplanowana w tym rozdziale kwota wydatków w wysokości 149.550.- zł ( w tym dotacja 70.700.- zł) przeznaczona jest na dofinansowanie zadań zleconych za zakresu administracji rządowej.

Rozdz.75022- Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na utrzymanie Rady Gminy Żelazków zaplanowano wydatki w wysokości 127.000.- zł w tym:

zryczałtowane diety dla radnych w wysokości 113.200.- zł

Rozdz.75023- Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na rok 2010 zaplanowane zostały wydatki na poziomie 2.063.000.- zł.

Główną pozycją wydatków są wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.242.000.- zł

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano dla 30 pracowników UG oraz 8 pracowników ( średniorocznie – roboty publiczne), uwzględniając 5 nagród jubileuszowych i odprawę emerytalną

Rozdz.75075- Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na rok 2009 w wysokości 70.000.-zł (zakup materiałów i usług dotyczących promocji).

Rozdz. 75095- Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na poziomie 55.000.- zł i dotyczą one głównie wypłaty diet dla sołtysów.

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

Jakub Rychlik



**Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 1.512.- zł**

W/w kwota przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców i zaplanowana została zgodnie z przyznaną dotacją.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 131.550.- zł**

Rozdz. 75412- Ochotnicze straże pożarne

W rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki na działalność operacyjną 12 jednostek OSP z terenu gminy w wysokości 130.050.- zł

Rozdz. 75414- Obrona cywilna - 1.500.- zł (zakup energii, usługi telekomunikacyjne).

**Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 30.000.-zł**

Rozdz.75647- Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych  
W rozdziale tym zaplanowano wynagrodzenia agencyjno- prowizyjne, związane z poborem podatków w wysokości 30.000.- zł

**Dział 757 Obsługa długu publicznego - 136.931.- zł**

Rozdz. 75702- Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę odsetek od kredytów i pożyczek.

**Dział 758 Różne rozliczenia - 368.000.- zł**

Rozdz. 75818- Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zaplanowane zostały rezerwy:

- ogólna w wysokości 80.000.-zł

- celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 42.000.-zł

- celowa na potencjalną spłatę pożyczki z tytułu udzielonego poręczenia dla Spółki CEKO ŻEL - 246.000.- zł

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW  
*Jakub Rychliński*



**Dział 801 Oświata i wychowanie - 8.104.288.- zł**

Rozdz. 80101- Szkoły podstawowe

Na finansowanie 7 szkół podstawowych zaplanowana została kwota wydatków na poziomie 4.740.290.- zł. Główną pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 3.907.721.- zł.

Rozdz. 80104- Przedszkola

Na wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 612.271.-zł w tym między innymi :  
-wynagrodzenia i pochodne 438.630.-zł

Rozdz. 80110- Gimnazja

Funkcjonują aktualnie dwa gimnazja, na działalność których planuje się przeznaczyć kwotę 2.342.520.- zł. Główną pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne – 1.973.670.- zł.

Rozdz. 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Na powyższy cel planuje się kwotę 182.000.- zł

Rozdz.80146- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W budżecie na rok 2010 zaplanowano kwotę 45.100- zł (1% od wynagrodzeń nauczycieli).

Rozdz.80195- Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z dożywianiem dzieci w wysokości 130.000.- zł oraz odpis na ZFŚS emerytów i rencistów – 52.107.- zł

**Dział 851 Ochrona zdrowia - 225.700.- zł**

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – 12.700.- zł

Rozdział 85154- Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 213.000.- zł

Wydatki w tych rozdziałach planowane są na poziomie planowanych dochodów z tytułu opłat za sprzedaż alkoholu. Wydatki te realizowane są na podstawie odrębnie opracowanych programów.

**Dział 852 Pomoc społeczna - 3.620.548.- zł**

Rozdz. 85202- Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 200.000.- zł dla 9 mieszkańców Gminy za pobyt w domu pomocy społecznej.

Rozdział 85205- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę wydatków w wysokości 24.300.- zł

Rozdz. 85212- Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W budżecie na rok 2010 zostały zaplanowane wydatki w wysokości 2.468.300.- zł ( zgodnie z przyznaną dotacją).

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

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW

Jakub Rychlik



Zostały zaplanowane na poziomie 12.492- zł  
Rozdz.85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe  
W rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki na poziomie 154.808.- zł

Rozdz.85215- Dodatki mieszkaniowe  
Wypłaty dodatków mieszkaniowych ze środków własnych planuje się  
na poziomie 40.000.- zł

Rozdz.85216- Zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze – 102.948.- zł

Rozdz.85219- Ośrodki pomocy społecznej  
W budżecie na rok 2010 zaplanowano wydatki na utrzymanie ośrodka  
w wysokości 414.900.- zł.

Rozdz.85228- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze  
Na wydatki związane z w/w usługami przeznaczona jest kwota 47.800.- zł

Rozdz.85295- Pozostała działalność – 155.000.- zł  
W rozdziale tym ujęto wydatki na :  
- dożywianie w wysokości 140.000.- zł  
- prace społecznie użyteczne w wysokości 15.000.- zł

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 85.000.- zł**

Rozdz.85412- Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży  
szkolnej, a także szkolenia młodzieży.  
W rozdziale tym zaplanowano dofinansowanie wypoczynku dzieci  
i młodzieży w wysokości 50.000.- zł

Rozdz.85415- Pomoc materialna dla uczniów  
W rozdziale tym zaplanowano stypendia dla uczniów i studentów  
w wysokości 35.000.- zł.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 2.220.000.- zł**

Rozdz. 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód  
Wydatki w tym rozdz. związane są z planowanymi inwestycjami  
„Kanalizacja sanitarna wraz z przykanalikami w m. Żelazków III etap”  
- 1.490.000.- zł oraz „Kanalizacja sanitarna w m. Polki , Ilno”- 150.000.- zł

Rozdz. 90003- Oczyszczanie miast i wsi – 10.000.- zł

Rozdz. 90004- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 5.000.- zł

Rozdz. 90013- Schroniska dla zwierząt – 15.000.- zł

Rozdz. 90015- Oświetlenie ulic placów i dróg - 550.000.- zł  
w tym : wydatki inwestycyjne, polegające na budowie oświetlenia ulicznego  
w m. Goliszew – 80.000.- zł

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 560.000.-zł**

W dziale tym zaplanowana została dotacja podmiotową dla:  
- Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w wysokości 280.000.- zł  
- Biblioteki w wysokości 280.000.- zł

V-ce PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY ŻELAZKÓW  
*Jakub Rychlik*