

UZASADNIENIE
do projektu uchwały budżetowej Gminy Dębica Kaszubska
na 2011 rok

I. DOCHODY BUDŻETOWE:

1. Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo- kwota 1.613.729 zł:

a) rozdział 01010 - infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – kwota 1.598.729 zł stanowi dotacje rozwojowe na inwestycje wodociągowe i kanalizacyjne dofinansowane ze środków Unii Europejskiej, wyszczególnione w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok, a w szczególności na dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z przyłączami do miejscowości: Niepogłędzie, Gałęzów, Budowo

b) rozdział 01095 – pozostała działalność – kwota 15.000 zł,
- § 0750 – dochody w kwocie 15.000 zł przyjęto na podstawie szacunkowych kwot z tytułu najmu gruntów rolnych dla kół łowieckich w wysokości 10.000 zł oraz z tytułu dzierżawy użytków rolnych w kwocie 5.000 zł.

2. Dział 600 – transport i łączność – kwota 67.296 zł:

a) rozdział 60016 – drogi publiczne gminne – kwota 67.296 zł,
- § 0690 – dochody z tytułu opłat za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym w łącznej kwocie 67.296 zł – na poziomie planowanego wykonania w 2010 roku.

3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa - kwota 6.801.628 zł:

a) rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami- kwota 6.801.628 zł:
- § 0470 – szacunkowe wpływy z tytułu opłat za użytkowanie i użytkowanie wieczyste gruntów w kwocie 27.000 zł,
- § 0690 – planowane wpływy z opłaty adiacenckiej w kwocie 4.205 zł,
- § 0750 – planowane dochody z tytułu najmu i dzierżawy gruntów, lokali użytkowych i mieszkalnych oraz innych budowli(maszy) na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych w kwocie 188.791 zł - na poziomie planowanego wykonania w 2010 roku.
- § 0770 – szacunkowe dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy(nieruchomości) w łącznej wysokości 4.608.922 zł, w tym:

- działki nr 1118/1, 1118/2, 1118/3, 1118/4, 1118/5, 998 na osiedlu mieszkaniowym „Północ” w Dębnicy Kaszubskiej - planowana kwota 110.500 zł
 - działki nr 387, 389, 390, w obrębie rejonu Niemczewo-Goszczyno – planowana kwota 198.750 zł,
 - około 15 działek rekreacyjnych w pobliżu jeziora Dobrskiego po 25.000 zł każda – planowana kwota 375.000 zł,
 - działka nr 1177/3 w obrębie Dębica Kaszubska o powierzchni 12.3426 ha po 15 zł za 1 metr kwadratowy tj. 1.851.390 zł,
 - działka nr 152/3 w obrębie Kotowa – 62.000 zł
 - 2 działki budowlane przy ul. Fabrycznej w Dębnicy Kaszubskiej – 100.000 zł
 - 10 działek budowlanych przy ul. Polnej w Dębnicy Kaszubskiej – 350.000 zł
 - 4 działki budowlane przy ul. Leśnej w Dębnicy Kaszubskiej – 150.000 zł
 - Sprzedaż jeziora Godzież Mała w Niepogłdzu o powierzchni ok.12 ha – 1.000.000 zł
 - 11 działek w obrębie m. Krzynia - łącznie 350.000 zł
 - wpływy z tytułu spłat rat za sprzedane działki ok. 16.187 zł
 - wpływy z tytułu rat za sprzedane lokale mieszkalne ok. 45.095 zł

RAZEM: 4.608.922 zł

- § 0920 – odsetki za zwłokę od nieterminowych wpłat rat z tytułu sprzedaży nieruchomości rozłożonych na raty 2.000 zł – na poziomie planowanego wykonania w 2010 roku.

- § 6207 – dotacje rozwojowe na inwestycje związane z nieruchomościami gminnymi wyszczególnionymi w załączniku nr 3 i 4 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 1.683.168 zł w tym na:

- kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje w Dębnicy Kaszubskiej – 425.000 zł,
- remont i adaptację „Domu Ludowego” w Budowie – 286.278 zł,
- kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową i wymianą źródeł ciepła – 529.768 zł,
- realizację projektu PN. „Energia odnawialna – instalacje solarne i geotermalne dla mieszkańców gminy Dębica Kaszubska – 442.122 zł

- § 6260 – dotacja celowa na dofinansowanie budowy mieszkań socjalnych w m. Borzęcino w kwocie 287.542 zł pochodząca z Funduszu Dopłat.

4. Dział 750 – administracja publiczna - kwota 106.535 zł:

a) rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie - kwota 70.035 zł:

- § 2010 – dotacje celowe na realizację zadań zleconych tj. dofinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników Urzędu Gminy (USC i OC) w kwocie 70.000 zł,
- § 0690- dochody budżetu gminy związane z realizacją zadań zleconych tj. za inkaso opłat z tytułu wydawania dowodów osobistych (707 zł x 5%=35 zł),

b) rozdział 75023- urzędy gmin – kwota 36.500 zł:

- § 0690 – wpływy z tytułu wystawionych upomnień dotyczących windykacji podatków lokalnych w kwocie 4.500 zł,
- § 0920 – odsetki w wysokości 30.000 zł,
- § 0970- wpłaty z różnych tytułów pobieranych w Urzędzie Gminy w wysokości 2.000 zł,

5. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - kwota 1.551 zł:

a) rozdział 75101 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej-1.551 zł:

- § 2010 – dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców (na podstawie informacji z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku) w kwocie 1.551 zł.

6. Dział 754 –bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 587.570 zł:

a) rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne – kwota 587.570 zł

Dochody w tym rozdziale stanowią dotacje rozwojowe § 6207 z przeznaczeniem na dofinansowanie :

- budowy wielofunkcyjnego obiektu infrastruktury społecznej w miejscowości Starnice w kwocie 195.974 zł,
- budowy wielofunkcyjnego obiektu infrastruktury społecznej w miejscowości Gogolewo w kwocie 195.450 zł,
 - budowy wielofunkcyjnego obiektu infrastruktury społecznej w miejscowości Mielno w kwocie 196.146 zł,
-

7. Dział 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem- kwota 6.206.021 zł:

a) **rozdział 75615** – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w łącznej wysokości 1.729.556 zł, w tym:

- § 0310 – podatek od nieruchomości w kwocie 1.222.858 zł.

Kwota planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości stanowi planowany przypis podatku wynikający z iloczynu powierzchni lub wartości nieruchomości oraz planowanych na 2011 rok stawek podatku dla poszczególnych rodzajów nieruchomości. W dochodach tych nie uwzględniono wpływów z windykacji zaległości ponieważ w każdym roku są one porównywalne,

- § 0320 – podatek rolny w wysokości 130.095 zł.

Kwota wynika z oszacowania dochodów z tego tytułu i stanowi iloczyn powierzchni gruntów rolnych oraz stawki podatku naliczonej w oparciu o cenę skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2010 r, opublikowaną przez Główny Urząd Statystyczny,

- § 0330 – podatek leśny w wysokości 327.778 zł.

Kwota ta wynika z iloczynu gruntów zalesionych podlegających opodatkowaniu i ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez Lasy Państwowe w pierwszych trzech kwartałach 2010 r, opublikowaną przez GUS,

- § 0340 – podatek od środków transportowych w wysokości 37.470 zł.

Kwota ta wynika z iloczynu planowanego na 2010 rok przypisu podatku i wskaźnika wzrostu planowanych stawek podatku na 2011 rok w wysokości 3%,

- § 0910- dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat rat podatków w wysokości 10.000 zł przyjęto na poziomie dotychczasowego wykonania w roku 2010,

- § 2680- rekompensata utraconych dochodów z tytułu gruntów Skarbu Państwa pokrytych wodami jezior oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne w kwocie 1.155 zł,

b) **rozdział 75616** – wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w łącznej wysokości 1.941.339 zł, w tym:

- § 0310 – podatek od nieruchomości w wysokości 987.725 zł skalkulowano w sposób jak wyżej opisany dla osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,

- § 0320 – podatek rolny w wysokości 606.268 zł oszacowano w sposób podobny jak dla osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- § 0330 – podatek leśny na 2011 rok wynosi 6.117 zł i oszacowano go według zasad przyjętych dla osób prawnych,

- § 0340 – podatek od środków transportowych w wysokości 119.729 zł oszacowano w sposób opisany jak dla osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych,

– pozostałe paragrafy dochodów w tym rozdziale oszacowano na realnym poziomie dotychczasowego i przewidywanego wykonania w 2010 roku.

c) **rozdział 75618** - kwota 130.000zł, w tym:

- § 0410 – wpływy z opłaty skarbowej na poziomie planowanego wykonania w 2010r. tj. 30.000 zł,

- § 0480 – wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu dokonano w oparciu o ilość podmiotów, którzy posiadają ważne zezwolenia na sprzedaż alkoholu na 2010 rok oraz dotychczasowe wykonanie tj. 100.000 zł,

d) **rozdział 75621** - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w łącznej wysokości 2.403.926 zł, w tym:

- § 0010 – podatek dochodowy od osób fizycznych kwota 2.373.926 zł – w oparciu o informacje Ministra Finansów Nr ST3 /4820/26/2010

- § 0020 – podatek dochodowy od osób prawnych – kwota 30.000 zł na poziomie dotychczasowego wykonania z roku 2010.

8. Dział 758- różne rozliczenia (subwencje)- kwota 12.559.258 zł, w tym:

a) **rozdział 75801** – część oświatowa subwencji ogólnej w oparciu o ww. informacje Ministra Finansów w kwocie 8.535.266 zł (informacja MF Nr ST 3/4820/26/2010),

b) **rozdział 75807** – część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 4.022.747 zł – według informacji Ministra Finansów ST 3/4820/26/2010,

c) **rozdział 75831** – część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 1.245 zł według informacji Ministra Finansów ST 3/4820/26/2010.

9. Dział 801- oświata i wychowanie - kwota 156.434 zł, w tym m. in.:

a) rozdział 80101 – szkoły podstawowe – kwota 61.241 zł

- § 0750 – dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych w kwocie 1.254 zł
- § 0830 – wpływy z usług w kwocie 8.793 zł
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.194 zł,
- § 6330 – dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie budowy sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Motarzynie – 50.000 zł,

b) rozdział 80104 – przedszkola - kwota 83.687 zł,

- § 0690 – wpływy z różnych opłat tzn. wpłaty rodziców opłat stałych z tytułu uczęszczania dzieci do przedszkola w kwocie 59.150 zł
- § 0750 – dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół podstawowych w wysokości 7.800 zł,
- § 0830 – wpływy z usług w kwocie 16.737 zł

c) rozdział 80110 - gimnazja – kwota 8.294 zł,

- § 0750 – dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych gimnazjum w Dębnicy Kaszubskiej w kwocie 7.785 zł,
- § 0970 – wpływy z różnych dochodów w kwocie 509 zł,

d) rozdział 80148 – stołówki szkolne – kwota 3.168 zł

- § 0970– wpływy z usług – częściowe pokrycie kosztów wyżywienia dzieci przez rodziców,

10. Dział 851 – ochrona zdrowia - kwota 609.172 zł.

rozdział 85195 – kwota 609.172 zł stanowi dotacje rozwojowe na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa infrastruktury ochrony zdrowia na terenie gminy Dębica Kaszubska”

11. Dział 852 – pomoc społeczna - kwota 5.474.746 zł.

Gminie Dębica Kaszubska przyznano dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w kwocie 4.304.900 zł oraz zadań własnych w zakresie pomocy społecznej wysokości 1.126.600 zł.. Dochody z tytułu dotacji wynikają z informacji Wojewody Pomorskiego Nr FB.I – 3010/6/EP/09 z dnia 21.10.2010 r. Ponadto dochody własne stanowią kwotę 43.246 zł.

12. Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - kwota 1.089.920 zł.

Gminie Dębica Kaszubska przyznano dotacje rozwojowe z Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację wydatków bieżących następujących programów:

- „W krainie beztroski” w kwocie 234.169,90 zł – realizowany przez Szkołę Podstawową w Gogolewie,
- „Bawię się, uczę i rozwijam” w kwocie 8.632,66 zł, realizowany przez Szkołę Podstawową w Motarzynie,
- „Zdrowy styl życia, aktywność, nauka i praca człowieka wzbogaca” w kwocie 50.000 zł, realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej W Dębicy Kaszubskiej,
- „Nauka to nie tylko ważna sprawa ale też dobra zabawa” w kwocie 478.151 zł, realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dębicy Kaszubskiej,
- „Bawię się, uczę i rozwijam 2” w kwocie 318.966,14 zł, realizowany przez Szkołę Podstawową w Motarzynie.

13. Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza - kwota 188.700 zł:

rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów – kwota 188.700 zł stanowi zaplanowane na podstawie przygotowanych decyzji przyznających stypendia dotacje celowe z budżetu państwa na I półrocze 2011 roku w łącznej kwocie 188.700 zł.

14. Dział 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska - kwota 16.000 zł:

rozdział 90019 – wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 15.000 zł ,

rozdział 90020 – wpływy z opłaty produktowej na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2010 tj. 1.000 zł.

15. Dział 926 – kultura fizyczna i sport – kwota 338.172 zł

rozdział 92601 - dotacje rozwojowe w wysokości 338.172 zł zaplanowane jako dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dębicy Kaszubskiej – II etap”

II. WYDATKI BUDŻETOWE:

1. Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo - kwota 2.227.954 zł, w tym:

a) rozdział 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - kwota 2.213.227 zł:

- § 4110, 4120, 4170, 4210 i 4300 dotyczą zakupów materiałów i usług związanych z infrastrukturą wodociągową dla mieszkańców gminy w łącznej kwocie 51.000 zł,
- § 6050 dotyczy wydatków na realizację zadań inwestycyjnych, a mianowicie:
 - budowa sieci kanalizacyjnej ul. Zajęcza-Zjednoczenia (basen) w Dębnicy Kaszubskiej – 10.000 zł,
 - budowa sieci wodociągowej Maleniec - Gogolewko -100.000 zł,
- § 6057, 6059 - budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej wraz z przyłączami do m. Niepogłędzie, Gałęzów, Budowo – 2.052.227 zł,

b) rozdział 01030-Izby Rolnicze- kwota 14.727 zł:

- § 2850 – obligatoryjna składka na Izby Rolnicze w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego w kwocie 14.727 zł.

2. Dział 600 – transport i łączność - kwota 448.000 zł, w tym:

a) rozdział 60004- lokalny transport zbiorowy- kwota 47.400 zł stanowi dopłatę gminy do zakupu biletów ulgowych w jazdach lokalnych komunikacją podmiejską przez mieszkańców gminy Dębica Kaszubska,

b) rozdział 60016 – drogi publiczne gminne – kwota 596.000 zł, w tym:

- § 4170- zlecenia na wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dróg gminnych 15.000 zł,
- § 4210 – zakup materiałów do remontów bieżących dróg gminnych - kwota 100.000 zł,
- § 4270 – zakup usług remontowych związanych z remontami bieżącymi dróg gminnych - kwota 50.000 zł,
- § 4300 – zakup usług pozostałych związanych z realizacją zadań w zakresie oczyszczania, odśnieżania i konserwacji dróg gminnych- kwota 100.000 zł,
- § 6050 – realizacja zadań inwestycyjnych :
 - Przebudowa dróg gminnych w ramach „Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych”- 10.000 zł,
 - Przebudowa dróg gminnych w m. Zarkowo, Maleniec, Dobra – 120.000 zł.
 - Przebudowa dróg gminnych w m. Dębica Kaszubska na ulicach: Fabryczna, Zielona, Polna, Oś. nad Skotawą – 200.000 zł.

b) rozdział 60017 – drogi wewnętrzne – kwota 80.000 zł, stanowi wkład własny w wysokości 50% kosztów realizacji przebudowy dróg dojazdowych transportu rolnego w ramach współfinansowania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych

3. Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa - kwota 3.720.297 zł, w tym:

a) rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – kwota 3.720.297 zł.

- § 4170 – umowy zlecenia dot. mienia komunalnego w kwocie 10.000 zł,
- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia związanego z mieniem komunalnym gminy – kwota 30.000 zł,
- § 4270 – zakup usług remontowych dotyczy remontów mieszkań komunalnych – kwota 100.000 zł
- § 4300 – zakup usług pozostałych tj.: wycena działek, wykonanie dokumentacji kartograficzno-geodezyjnej gruntów- kwota 180.000 zł,
- § 6050 – realizacja budowy budynku sanitarno-szatniowego w Budowie kwota 50.000 zł oraz ciąg dalszy przebudowy budynku w Borzęcinie na mieszkania socjalne w kwocie 625.872 zł, a także rozpoczęcie budowy budynku sanitarno-szatniowego w Podolu Małym – kwota 10.000 zł.
- § 6057, 6059- realizacja zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 2.697.043 zł w tym:

- kompleksowe uzbrojenie terenów pod inwestycje w Dębnicy Kaszubskiej – 610.000 zł,
- remont i adaptację „Domu Ludowego” w Budowie – 389.793 zł,
- kompleksową termomodernizację budynków użyteczności publicznej wraz z przebudową i wymianą źródeł ciepła – 1.107.754 zł,
- realizację projektu PN. „Energia odnawialna – instalacje solarne i geotermalne dla mieszkańców gminy Dębica Kaszubska – 589.496 zł

- § 6060 – spłata rat związanych z wykupem od Agencji Nieruchomości Rolnych gruntów w Gogolewie – kwota 9.082 zł,

- § 4580- odsetki od wykupu od ANR ww. gruntów w Gogolewie w kwocie 2.700zł.

4. Dział 710 – działalność usługowa - kwota 133.100 zł, w tym:

a) rozdział 71004 – wydatki na sfinansowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w kwocie 66.000 zł,

b) rozdział 71095 – wydatki na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy – kwota 67.100 zł

5. Dział 750 – administracja publiczna - kwota 3.013.100 zł, w tym m. in. :

a) rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie - kwota 70.000- dotacja z budżetu Wojewody Pomorskiego na dofinansowanie wynagrodzeń i pochodnych pracowników Urzędu Gminy (USC i OC) .

b) rozdział 75022 – rady gmin - kwota 120.148 zł

- § 3030 – diety radnych w kwocie 104.148 zł skalkulowane od minimalnego wynagrodzenia ustalonego na 2011 rok tj. kwoty 1.386 zł jako podstawa naliczania diet poszczególnym radnym, w oparciu o planowane wykonanie w 2010 roku, przy zastosowaniu współczynnika wzrostu o 5,2 % (tj. wskaźnik wzrostu min. wynagrodzenia)

c) rozdział 75023 – urzędy gmin - kwota 2.560.586 zł:

- § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników w łącznej kwocie 1.396.940 zł w tym:

- wynagrodzenie 31 pracowników Urzędu Gminy według aktualnych wysokości angaży z zaplanowaną od początku 2011 roku 3 % podwyżką wynosi 1.316.132 zł,
- nagrody na Dzień Pracownika Samorządowego – 40.000 zł
- nagrody jubileuszowe 5 pracowników Urzędu Gminy w kwocie 37.507 zł,
- planowane 150 nadgodzin kierowcy 3.301 zł,

- § 4040 – dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników – 105.823 zł,

- § 4110 i 4120 – pochodne od wynagrodzeń w łącznej wysokości 257.855 zł,

- pozostałe wydatki rzeczowe na poziomie porównywalnym do roku 2010,

- § 6060 – wydatki związane z modernizacją sieci komputerowej w Urzędzie Gminy – 15.000 zł.

d) rozdział 75075 – promocja jst.- kwota 35.000 zł.

Wydatki na promocję gminy Dębница Kaszubska wynoszą 35.000 zł, w tym zakup materiałów 10.000 zł i zakup usług pozostałych związanych z promocją gminy w mediach 25.000 zł..

e) rozdział 75095- pozostała działalność - kwota 227.366 zł., w tym :

- § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenie) 12.000 zł,

- § 4210 i 4300 – wydatki na pozostałą działalność administracyjną nie związaną z działalnością Urzędu Gminy w kwocie 187.000 zł, a w szczególności dotyczącą sołectw na terenie gminy Dębница Kaszubska do dyspozycji których wyodrębniono środki finansowe w łącznej kwocie 48.515 zł- zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2010 rok.

6. Dział 751 – urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - kwota 1.551 zł.

- § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia związanych z aktualizacją rejestru wyborców w kwocie 1.551 zł

7. Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.- kwota 1.566.253 zł.

a) rozdział 75404 – komendy wojewódzkie policji – kwota 10.000 zł zaplanowana została na dofinansowanie działalności Posterunku Policji w Dębnicy Kaszubskiej poprzez wpłatę tej kwoty na Fundusz Celowy przy Komendzie Wojewódzkiej Policji w Gdańsku.

b) rozdział 75412 – ochotnicze straże pożarne - kwota 1.554.253 zł:

- § 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych dotyczą należności wypłaconych strażakom za udział w akcjach gaśniczych w kwocie 20.000 zł.

- § 4170 wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia strażaków - kwota 45.000 zł,
Pozostałe wydatki dotyczą kosztów utrzymania gminnych jednostek OSP,

- § 6057 i 6059 – wydatki inwestycyjne związane z budową remiz strażackich w Starnicach, Gogolewie i Mielnie – łączna kwota 1.217.059 zł

- § 6060 – zakup wozu bojowego dla jednostki OSP Dębnicy Kaszubskiej w kwocie 125.994 zł. jako wkład własny gminy stanowiący współfinansowanie z Zarządem Głównym PSP.

8. Dział 756 – pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych - kwota 55.000 zł.

-§ 4100 – wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne dot. wydatków związanych z prowizjami za inkasa podatków przez inkasentów w kwocie 45.000 zł tj. na poziomie zbliżonym do wykonania w 2009 roku,

-§ 4300 – zakup usług pozostałych- zakup usług w zakresie mediacji dotyczącej windykacji zaległości podatkowych w kwocie 10.000 zł.

9. Dział 757 – obsługa długu publicznego w kwocie 750.000 zł

- § 8110 – odsetki od samorządowych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę zobowiązań z tytułu:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 283.500 zł,
- odsetek od planowanej emisji obligacji komunalnych w kwocie 466.500 zł.

10. Dział 758 – różne rozliczenia w kwocie 475.000 zł

- § 4810 – rezerwy w łącznej wysokości 475.000 zł, w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w kwocie 200.000 zł stanowiąca ok. 0,52 % planowanych wydatków,
- rezerwa celowa w łącznej wysokości 275.000 zł, stanowiąca ok. 0,72 % planowanych wydatków budżetowych.

Przeznaczenie i podział rezerwy celowej określone zostało w treści § 4 projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.

11. Dział 801 – oświata i wychowanie - kwota 13.103.524 zł.

Wydatki w tym dziale dotyczą funkcjonowania gminnych, publicznych i niepublicznych jednostek oświatowych, w tym na:

a) dotacje podmiotowe dla niepublicznych placówek oświatowych w Niepogledziu w łącznej wysokości 1.559.038 zł, w tym na dotacje dla:

- szkoły podstawowej w kwocie 848.056 zł,
- oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej w kwocie 60.321 zł,
- przedszkola w kwocie 218.903 zł,
- gimnazjum w kwocie 431.758 zł,

b) publiczne szkoły podstawowe w łącznej wysokości 5.870.674 zł, w tym;

- na wynagrodzenia i pochodne kwota 4.196.775 zł,
- na realizację zadań inwestycyjnych określonych w załączniku nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok w łącznej wysokości 512.376 zł,
- na pozostałe wydatki rzeczowe kwota 1.161.523 zł,

c) oddziały przedszkolne przy publicznych szkołach podstawowych w łącznej wysokości 56.937 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwota 50.444 zł,

d) przedszkola publiczne w łącznej wysokości 1.294.999 zł, w tym ;

- na wynagrodzenia i pochodne kwota 946.456 zł
- na pozostałe wydatki rzeczowe kwota 348.543 zł

e) publiczne gimnazjum w Dębnicy Kaszubskiej w łącznej wysokości 4.181.312 zł w tym;

- na wynagrodzenia i pochodne kwota 2.530.019 zł
- na wykup wierzytelności z tytułu budowy gimnazjum wraz z halą widowiskowo-sportową w kwocie 709.800 zł,
- na pozostałe wydatki rzeczowe kwota 758.493 zł

- na spłatę odsetek z tytułu wykupu wierzytelności od Banku Ochrony Środowiska oddział w Koszalinie z tyt. dofinansowania budowy gimnazjum w kwocie 183.000 zł,

f) dowożenie uczniów do szkół w wysokości 635.308 zł, w tym;

- na wynagrodzenia i pochodne kwota 146.425 zł,
- na spłatę zakupu autobusu szkolnego kwota 59.402 zł,
- na pozostałe wydatki rzeczowe kwota 429.481 zł

g) pokrycie kosztów funkcjonowania Biura Obsługi Szkół w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 309.741 zł w tym;

- na wynagrodzenia i pochodne kwota 267.428 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe kwota 42.313 zł,

h) dofinansowanie kształcenia i doskonalenia nauczycieli w wysokości 49.705 zł,

j) funkcjonowanie stołówek szkolnych w kwocie 12.258 zł,

k) odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów w łącznej wysokości 50.617 zł.

12. Dział 851 – ochrona zdrowia - kwota 1.059.463 zł, w tym:

a) rozdział 85153 – zwalczanie narkomanii; wydatki dotyczące realizacji Gminnego Programu Zwalczania Narkomanii w kwocie 10.000 zł,

b) rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi: wydatki związane są z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w łącznej kwocie 90.000 zł.

c) rozdział 85195 – wydatki na realizację zadania inwestycyjnego przy dofinansowaniu ze środków UE przebudowy ośrodków zdrowia w kwocie 959.463 zł.

13. Dział 852 - pomoc społeczna – kwota 6.491.834 zł.

Wydatki w kwocie 5.676.510 zł związane są z realizacją statutowej działalności gminy w zakresie opieki i pomocy społecznej, a w szczególności:

a) rozdział 85202 – dotyczy zakupu usług z tytułu przebywania podopiecznych z terenu gminy Dębica Kaszubska w Domu Pomocy Społecznej na terenie innej gminy w łącznej kwocie 137.000 zł,

b) rozdział 85212 – dotyczy realizacji zadań zleconych gminie przez administrację rządową w zakresie świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w łącznej kwocie 4.230.000 zł,

c) rozdział 85213 – dotyczy realizacji zadań zleconych przez administrację rządową w zakresie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne w łącznej kwocie 52.500 zł,

d) rozdział 85214 – dotyczy realizacji zadań własnych gminy z budżetu gminy na kwotę 185.000 zł i dotacji celowej z budżetu państwa 249.700 zł w zakresie świadczeń społecznych w formie różnych zasiłków i innej pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,

e) rozdział 85215 – dotyczy realizacji zadań własnych gminy w zakresie wypłacania dodatków mieszkaniowych w wysokości 120.000 zł,

f) rozdział 85216 – dotyczy wypłaty świadczeń w formie zasiłków stałych w łącznej kwocie 392.600 zł,

g) rozdział 85219 – dotyczy pokrycia kosztów funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej w łącznej kwocie 518.440 zł, na które gminie przyznano dotację celową z budżetu państwa w wysokości 113.700 zł,

h) rozdział 85228 – dotyczy realizacji zadań zleconych przez administrację rządową w kwocie 63.000 zł oraz zadań własnych gminy w kwocie 119.594 zł w zakresie dofinansowania usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych,

i) rozdział 85295 – dotyczy realizacji zadań własnych gminy w zakresie realizacji wieloletniego programu pn. „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 434.000 zł, na który gminie przyznano dotację celową z budżety państwa w kwocie 330.000 zł.

14. Dział 853- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- kwota 1.089.920 zł

a)rozdział 85395-dotyczy realizacji projektów współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach projektu systemowego pn.:

- „W krainie beztroski” w kwocie 234.169,90 zł – realizowany przez Szkołę Podstawową w Gogolewie,
- „ Bawię się, uczę i rozwijam” w kwocie 8.632,66 zł, realizowany przez Szkołę Podstawową w Motarzynie,
- „ Zdrowy styl życia, aktywność, nauka i praca człowieka wzbogaca” w kwocie 50.000 zł, realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej W Dębnicy Kaszubskiej,

- „Nauka to nie tylko ważna sprawa ale też dobra zabawa” w kwocie 478.151 zł, realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dębnicy Kaszubskiej,
- „Bawię się, uczę i rozwijam 2” w kwocie 318.966,14 zł, realizowany przez Szkołę Podstawową w Motarzynie.

15. Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – kwota 681.312 zł.

- a) rozdział 85401** – świetlice szkolne - wydatki w kwocie 498.420 zł dotyczą utrzymania świetlic w szkołach – zgodnie z projektem budżetu oświaty, głównie na wynagrodzenia i pochodne kwota 425.927 zł
- b) rozdział 85415** – wydatki w wysokości 179.580 zł zaplanowano na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów, wynikających z decyzji administracyjnych Wójta Gminy,
- c) rozdział 85446** – wydatki w wysokości 3.312 zł dotyczą dofinansowania kosztów kształcenia i doskonalenia nauczycieli.

16. Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota 1.956.250 zł.

- a) rozdział 90002** – wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupu materiałów (10.000 zł) i usług (100.000 zł) związanych z wywozem nieczystości stałych z terenu gminy,
- b) rozdział 90015** – dotyczy kosztów modernizacji oświetlenia ulic i dróg na terenie gminy w łącznej kwocie 168.078 zł, realizacji budowy solarowego oświetlenia ulicznego za 723.108 zł oraz kosztów związanych z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia ulic w kwocie 170.000 zł i konserwacją urzędzeń w kwocie 65.000 zł,
- c) rozdział 90017** – dopłaty do kosztów wydobycia wody i odprowadzania ścieków przez Zakład Gospodarki Komunalnej Sp.z o.o.w Dębnicy Kaszubskiej w kwocie 449.384 zł,
- d) rozdział 90095** – dotyczy kosztów związanych z wypłatą wynagrodzeń i pochodnych pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych oraz usług związanych z gospodarką komunalną i ochroną środowiska w łącznej kwocie 220.680 zł.

17. Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- kwota 570.000 zł, w tym:

a) rozdział 92109 – wydatek w wysokości 538.000 zł zaplanowano jako dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej,

b) rozdział 92116 – dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej w Dębnicy Kaszubskiej w wysokości 32.000 zł.

18. Dział 926 – kultura fizyczna i sport – kwota 501.880, w tym:

a) rozdział 92601 – obiekty sportowe – kwota 2.051.085 zł dotyczy:

- kosztów utrzymania obiektu pn., „Moje boisko-ORLIK 2012”- 33.100 zł,
- przebudowy boiska sportowego wraz z infrastrukturą w Dębnicy Kaszubskiej – łącznie 397.780 zł,

b) rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – kwotę 71.000 zł zaplanowano jako wydatki z przeznaczeniem na realizację pozostałych zadań gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu, których nie powierzono do realizacji stowarzyszeniom kultury fizycznej.

W projekcie uchwały budżetowej na 2011 rok nie ujęto niektórych elementów określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) ponieważ:

- gmina nie zawarła żadnych porozumień z organami administracji rządowej związanych z realizacją zadań zleconych,
- gmina nie posiada żadnych gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych, zakładów budżetowych dlatego nie określono dla nich planu przychodów i wydatków,
- nie określono planu dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych ponieważ gminne jednostki budżetowe nie prowadzą rachunków dochodów własnych,
- nie określono wykazu umów o partnerstwie publiczno-prawnym, ponieważ takich umów nie zawarto.