

RADA GMINY
Dąbrowa Chełmińska

Część opisowa do tabeli dochodów do załącznika nr 1

DOCHODY

Budżetu gminy na 2009 rok zakłada :

a) plan dochodów ogółem **21 187 312 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 19 369 923 zł
- dochody majątkowe – 1 817 389 zł

b) plan wydatków ogółem – **24 822 312 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 17 045 923 zł
- wydatki majątkowe – 7 776 389 zł

c) deficyt budżetowy w wysokości - **3 635 000 zł**

Deficyt budżetowy w wysokości 3 635 000 zł, sfinansowany zostanie z otrzymanej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 3 135 000 zł z przeznaczeniem na zadania pn. „Modernizacja wraz z rozbudową stacji uzdatniania wody w Gzinie z dokumentacją” – 1 635 000 zł; „Budowa kanalizacji sanitarnej Nowy – Dwór-Dąbrowa Chełmińska wraz z opracowaniem dokumentacji projektowo-technicznej” – 1 500 000 zł oraz kredytu bankowego w wysokości 500 000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych pn. „Budowa boiska do piłki nożnej wraz z odwodnieniem w Boluminie” (100 000 zł) oraz „Budowę zespołu boisk sportowych w Dąbrowie Chełmińskiej - Orlik 2012” (400 000 zł).

Dochody budżetu gminy na 2009 rok zostały opracowane na podstawie:

- założeń do projektu budżetu państwa
- kalkulacji Ministerstwa Finansów dotyczącej subwencji ogólnej, składającej się z subwencji wyrównawczej, oświatowej i równoważącej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2009 rok
- przewidywanego wykonania dochodów za 2008 rok,
- decyzji Wojewody i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy w sprawie dotacji na zadania zlecone na 2009 r oraz decyzji Wojewody na dofinansowanie zadań własnych gminy i powierzonych,
- wstępnych wyliczeń przez poszczególnych pracowników Urzędu Gminy, świetlic, dyrektorów szkół, kierownika GOPS..

W roku 2009 planowane dochody gminy wyniosą: **21 187 312 zł** , w tym:

- **dochody bieżące – 19 374 923 zł (91,4%)**
- **dochody majątkowe – 1 812 389 zł (8,6%)**

Dochody bieżące obejmują:

- dotacje na zadania zlecone - 2 773 306 zł (13,1%)
 - dotacja na zadania własne - 248 400 zł (1,2 %)
 - dotacje na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 500 zł (0,0 %)
 - subwencja ogólna - 8 198 923 zł (38,7%), w tym:
 - część wyrównawcza - 2 503 777 zł
- w tym:

- kwota podstawowa - 1 781 941 zł
- kwota uzupełniająca - 721 836 zł
- część równoważąca – 46 286 zł
- część oświatowa – 5 648 860 zł
- pozostałe dochody własne – 9 966 183 zł (47,0%)

Do kalkulacji dochodów własnych na 2009 rok przyjęto:

- pozostałe dochody własne na podstawie podanych wielkości planów przez poszczególnych pracowników Urzędu Gminy, dyrektorów szkół, oraz wzrost o 4 % w stosunku do - przewidywanego wykonania za 2008 rok
- podatki i opłaty lokalne 4 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2008 roku.

DOCHODY BIEŻĄCE

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 1 424 zł

z tego:

01095 Pozostała działalność – 1 424 zł są to dochody pochodzące z :

§ 0750 – czynsz dzierżawny za obwody łowieckie - 1 424 zł (zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2008 r),

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ

Plan – 541 300 zł

w tym:

40002 Dostarczanie wody – 541 300 zł, są to dochody z tytułu:

§ 0830 – 538 700 zł - sprzedaży wody

§ 0910 - 2 600 zł – odsetek od nieterminowych wpłat za wodę

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na drogi powiatowe (rozdział 60014) nie przyjmuje się planu z uwagi na podpisanie porozumień i umów o dotacje w ciągu roku budżetowego.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan - 2 038 723, w tym dochody majątkowe 1 812 389 zł,

z tego:

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2 038 723 zł

wielkości w poszczególnych paragrafach przedstawiają się następująco:

§ 0470 wpływy za zarząd i użytkowanie wieczyste – 79 734 zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy – 43 100 zł - najem lokali i dzierżawa gruntów

§ 0770 wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1 812 389 zł (dochody majątkowe)

są to dochody z tytułu spłat rat za sprzedane mieszkania komunalne oraz z tytułu sprzedaży działek budowlanych

§ 0830 wpływy z usług – 101 800 zł , w tym: czynsze mieszkalne, za garaże, centralne ogrzewanie, wywóz nieczystości
§ 0920 odsetki od nieterminowych wpłat – 1 700 zł

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan - 500 zł

w tym **rozdział 71035 Cmentarze – 500 zł**

§ 2020 – jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (decyzja Wojewody)

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan ogółem w dziale – 97 100 zł

z tego:

75011 Urzędy Wojewódzkie –94 100 zł

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 94 100 zł (decyzja Wojewody)

75023 Urzędy Gmin – 3 000 zł

§ 830 i 0690 opłaty pobierane przez Urząd Gminy (za ksero, zwroty za rozmowy telefoniczne, wynajem sali, prowizje za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych) – 3 000 zł – według przewidywanego wykonania w 2008 r.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 2 006 zł

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 2006 zł na aktualizację spisów wyborców – w/g decyzji Krajowego Biura Wyborczego.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

plan ogółem - 7 049 066 zł

z tego:

75601 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 9 000 zł,

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 9 000 zł (wpływy z urzędów skarbowych, przyjęto do planu na podstawie przewidywanego wykonania za 2008 r.)

75615 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych podatek od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 1 231 535 zł

§ 0310 podatek od nieruchomości – 739 805 zł

§ 0320 podatek rolny - 8 570 zł

§ 0330 podatek leśny – 61 360 zł

§ 0340 podatek od środków transportowych – 14 000 zł
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych - 6 000 zł (dochody przesyłane z Urzędów Skarbowych – na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat podatków – 1 800 zł (na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
§ 2680 dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących – 400 000 zł (utrącone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej oraz Zatrudnieniu Osób Niepełnosprawnych –Dz. U. Nr 123, poz. 776 ze zmianami)
Dochody w tym rozdziale zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2008 roku i wzrostu o 4 %.

75616 - wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych - 1 395 262 zł

§ 0310 podatek od nieruchomości – 757 200 zł
§ 0320 podatek rolny – 276 625 zł
§ 0330 podatek leśny – 11 470 zł
§ 0340 podatek od środków transportowych – 66 000 zł
§ 0360 podatek od spadków i darowizn – 19 610 zł (dochody przekazywane z Urzędów Skarbowych – na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2008)
§ 0370 opłata od posiadania psa – 5 173 zł
§ 0430 wpływy z opłaty targowej – 9 184 zł
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych – 230 000 zł (są to wpływy z Urzędów skarbowych – planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat – 20 000 zł
Dochody w tym rozdziale zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2008 roku i wzrostu o 4 %.

75618 - wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - 689 600 zł,

w tym:

§ 0410 opłata skarbową – 22 000 zł (dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe – 13 000 zł i opłata pobierana przez Urząd Gminy – 9 000 zł - do planu przyjęto przewidywane wykonanie roku 2008)
§ 0480 planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu według wyliczeń – 76 000 zł
§ 0490 wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw – 586 600 zł, w tym:
- za zajęcie pasa drogowego – 20 000 zł (na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
- za korzystanie z przystanków autobusowych – 2 000 zł (na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
- renta planistyczna – 150 000 zł
- opłata adiacencka – 411 600 zł
- opłata za wpis i zmianę wpisu do ewidencji działalności gospodarczej – 3 000 zł (na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r.)
§ 0690 wpływy z różnych opłat (zwroty kosztów upomnienia) – 5 000 zł

75621 - udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 3 723 669 zł
§ 0010 podatek dochodowy od osób fizycznych – 3 683 669 zł – do planu przyjęto wielkości podane przez Ministerstwo Finansów
§ 0020 podatek dochodowy od osób prawnych – 40 000 zł – do planu przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2008 (wpływy z Urzędów Skarbowych)

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

plan ogółem - 8 229 143 zł,

z tego: **subwencja ogólna ogółem - 8 198 923 zł** (wyższa w stosunku do roku 2008 o kwotę 495 505 zł)

w tym:

75801 - część oświatowa - 5 648 860 zł (jest wyższa od roku 2008 o kwotę 494 548 zł)

75807 - część wyrównawcza - 2 503 777 zł (wyższa w porównaniu z rokiem ubiegłym o kwotę 1 155 zł) z tego:

- kwota podstawowa - 1 781 941 zł (jest niższa od roku 2008 o 104 393 zł)

- kwota uzupełniająca - 721 836 zł (jest wyższa od roku 2008 o 105 548 zł)

75831 – część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin – 46 286 zł (jest niższa od roku 2008 o 198 zł)

Kwoty subwencji zostały zaplanowane według otrzymanej decyzji z Ministerstwa Finansów.

75814 - różne rozliczenia finansowe – 30 220 zł – są to odsetki od środków na rachunkach bankowych

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan ogółem - 223 800 zł

80101 Szkoły podstawowe –710 zł, w tym:

§ 0690 wpływy z różnych opłat – 710 zł (prowizje za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych: szkoła Dąbrowa Chełm.-360 zł; Czarże-150; Ostromecko-200 zł)

80104 Przedszkola – 81 950 zł

§ 0830 wpływy z usług – 81 950 zł (wpłaty za czesne i wyżywienie), w tym: Dąbrowa Chełmińska – 43 000 zł, Czarże – 7 950 zł i Ostromecko – 31 000 zł

80113 Dowożenie uczniów do szkół – 45 000 zł

§ 0830 wpływy z usług – 45 000 zł , są to wpłaty za wynajem autobusów

80114 Zespoły Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół – 60 zł, w tym:

§ 0690 wpływy z różnych opłat – 60 zł (prowizja za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych)

80148 Stołówki szkolne – 88 480 zł

§ 0830 wpływy z usług – są to wpłaty za wyżywienie w stołówce szkolnej w Ostromecku – 50 000 zł i w Czarzu – 38 480 zł

80195 Pozostała działalność – 7 600 zł

§ 2030 – jest to dotacja na zadania własne z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, z godnie z decyzją Wojewody

852 POMOC SPOŁECZNA

plan ogółem – 2 918 000 zł

z tego:

85212 – świadczenia rodzinne – 2 636 000 zł , w tym:

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 2 636 000 zł z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, zaliczkę alimentacyjną oraz składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego, według decyzji Wojewody

85213 – składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5 200 zł

§ 2010 – dotacja na zadania zlecone – 5 200 zł – według decyzji Wojewody

85214 - zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 77 000 zł, w tym:

§ 2010 - dotacja na zadania zlecone – 36 000 zł – według decyzji Wojewody

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 41 000 zł – według decyzji Wojewody

85219 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 110 800 zł, w tym:

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 110 800 zł z przeznaczeniem na wydatki GOPS, zgodnie z decyzją Wojewody

85295 – Pozostała działalność – 89 000 zł, w tym:

§ 2030 – dotacja na zadania własne – 89 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zgodnie z decyzją Wojewody

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan ogółem - 86 250 zł

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 86 250 zł, w tym:

§ 0830 – wpłaty mieszkańców za odprowadzanie ścieków – 84 800 zł,

§ 0920 – odsetki od nieterminowych wpłat za odprowadzane ścieki – 1 450 zł

Sytuacja finansowa gminy

W 2000 roku Gmina otrzymała kredyt w kwocie 2 000 000 zł z przeznaczeniem na budowę sali gimnastycznej w Ostromecku oraz rozbudowę szkoły podstawowej w Czarzu. W 2000 roku pobrano 1 700 000 zł, a 300 000 zł w 2001r.

Spłatę kredytu rozpoczęliśmy od 2002 roku po 200 000 zł rocznie przez okres 10 lat, na dzień 31 grudnia 200 r. – zostanie spłacone 1 400 000 zł i stan zadłużenia z tytułu zaciągniętego kredytu wynosić będzie 600 000 zł.

W 2005 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 120 471,58 zł na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej w Ostromecku. Spłatę pożyczki rozpoczęto w roku 2006. Spłacono kwotę 84 330,11 zł. Pozostała kwota, tj. 36 141,47 zł została umorzona w maju 2008 r.

W 2006 roku Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 324 945 zł na budowę kanalizacji sanitarnej w Nowym Dworze i Ostromecku wraz z punktem zlewnym ścieków. Spłatę pożyczki rozpoczęto w 2007 r. – spłacona zostanie kwota 129 984 zł i stan zadłużenia z tytułu pożyczki na dzień 31.12.2008 r. wynosić będzie 194 961 zł.

W grudniu 2007 r.(I transza 500 000 zł) i w 2008 r.(II transza 817 272,88 i III transza 477 727,12 zł) Gmina zaciągnęła pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w łącznej wysokości 1 795 000 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w Ostromecku Osiedle Zabasta w Ostromecku. Spłatę pożyczki rozpoczęto w 2008 roku. Spłacona zostanie kwota 359 000 zł. Na dzień 31.12.2008 r. zadłużenie z tytułu pożyczki wynosić będzie 1 436 000 zł.

W grudniu 2007 r. zaciągnięto pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 310 302 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w obrębie dworca kolejowego w miejscowości Ostromecko. Spłatę pożyczki rozpoczniemy w 2009 roku.

W m-cu wrześniu 2008 r. zaciągnięto pożyczkę w WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 350 000 zł z przeznaczeniem na zakup pojazdu specjalistycznego ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla OSP w Dąbrowie Chełmińskiej. Spłatę pożyczki rozpoczniemy w 2009 roku.

Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2008 r z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniesie ogółem **2 891 263 zł.**

Kredyty i pożyczki spłacane są z wolnych środków.