

**UCHWAŁA NR III/7/10
RADY GMINY SZUMOWO**

z dnia 29 grudnia 2010 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szumowo na 2011 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym/Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz.558, Nr113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008r. Nr180,poz.1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010r. Nr 28, poz. 141 i 146, Nr 106, poz. 675/, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz.1241, Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020 i Nr 161, poz. 1078/ oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art.242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz.1240, z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020/ uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości 11 335 000 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 11 335 000 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 0 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości 13 005 000 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości 11 166 351 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 1 838 649zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości - 40 000 zł,
- 2) celową w wysokości 148 000 zł z przeznaczeniem na:
 - a) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego na podstawie art. 26 ust 4 o zarządzaniu kryzysowym w kwocie - 28 000 zł,
 - b) podwyżki płac dla nauczycieli w kwocie 70 000 zł,
 - c) wypłatę dodatku uzupełniającego dla nauczycieli w kwocie 50 000 zł.

§ 4. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2011 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 5. 1. Deficyt budżetu w wysokości 1 670 000 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie - 1 600 000 zł,
- 2) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie – 70 000 zł.

§ 6. Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1 670 000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 200 000 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 1 600 000 zł.

§ 8. 1. Ustala się dochody w kwocie 68 000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 68 000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie 2 000. zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

3. Ustala się środki pochodzące z opłaty produktowej w kwocie 1 000 zł na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej dotyczącej selektywnej zbiórki i recyklingu odpadów opakowaniowych.

4. Ustala się dochody w kwocie 25 000. zł i wydatki w kwocie 25 000 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 10. Upoważnia się Wójta do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na:

- a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 200 000 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 1 600 000 zł,
- c) na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach WPF - w kwocie 1 515 710 zł;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

4) dokonywania zmian w planie wydatków w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy - z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;

5) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych, polegających na przenoszeniu planowanych wydatków między zadaniami z wyłączeniem rozszerzania ich zakresu rzeczowego oraz wprowadzania nowych zadań.

§ 11. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Załącznik Nr 1
Do Uchwały Nr III/7/10
Rady Gminy Szumowo
z dnia 29 grudnia 2010 roku

Rodzaj zadania:

Dochody Własne

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
020			Leśnictwo	3 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	3 000,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 000,00
600			Transport i łączność	600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	600,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	600,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	39 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	39 100,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	2 100,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	26 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
750			Administracja publiczna	3 046,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1	0,00

			pkt 2 i 3	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 046,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00
		0830	Wpływy z usług	1 546,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 575 799,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 543 800,00
		0310	Podatek od nieruchomości	2 500 000,00
		0320	Podatek rolny	800,00
		0330	Podatek leśny	23 000,00
		0340	Podatek od środków transportowych	20 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	961 000,00
		0310	Podatek od nieruchomości	175 000,00
		0320	Podatek rolny	460 000,00
		0330	Podatek leśny	58 000,00
		0340	Podatek od środków transportowych	194 000,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	1 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	3 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	70 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	113 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	68 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	25 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 956 999,00
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 946 999,00

		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	10 000,00
758			Różne rozliczenia	3 969 640,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 968 640,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 968 640,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00
801			Oświata i wychowanie	27 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 000,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80104		Przedszkola	21 000,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
852			Pomoc społeczna	128 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	2 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 000,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	21 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	21 000,00
	85216		Zasiłki stałe	26 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	26 000,00

	85219		Ośrodki pomocy społecznej	66 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	66 000,00
	85295		Pozostała działalność	10 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	301 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	1 000,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	1 000,00
	90095		Pozostała działalność	300 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	300 000,00
bieżące razem:				10 047 185,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Rodzaj zadania:

Zlecone

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
750			Administracja publiczna	69 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	69 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	69 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	815,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	815,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	815,00
852			Pomoc społeczna	1 218 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 218 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 218 000,00
bieżące razem:				1 287 815,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
Ogółem:				11 335 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Załącznik Nr 2
Do Uchwały Nr III/7/10
Rady Gminy Szumowo
z dnia 29 grudnia 2010 roku

WYDATKI

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
750			Administracja publiczna	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640,00	1 640,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640,00	1 640,00	0,00	0,00
		6630	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640,00	1 640,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	
	90002		Gospodarka odpadami	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	
Wydatki razem:				373 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 640,00	373 640,00	0,00	0,00	

Rodzaj zadania: **Własne**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Z tego													
					Wydatki bieżące	z tego:									Wydatki majątkowe	z tego:		
						wydatki jednostek budżetowych,	z tego:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne		w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	
							wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
010			Rolnictwo i łowiectwo	310 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00

		3110	Świadczenia społeczne	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	127 530,00	127 530,00	100 930,00	95 900,00	5 030,00	0,00	26 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85401		Świetlice szkolne	107 530,00	107 530,00	100 930,00	95 900,00	5 030,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 600,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 000,00	74 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 300,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 030,00	5 030,00	5 030,00	0,00	5 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	379 000,00	379 000,00	379 000,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	334 000,00	334 000,00	334 000,00	0,00	334 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4260	Zakup energii	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116		Biblioteki	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926			Kultura fizyczna i sport	532 000,00	12 000,00	12 000,00	8 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
	92601		Obiekty sportowe	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr III/7/10
Rady Gminy Szumowo
z dnia 29 grudnia 2010 roku

Zadania inwestycyjne w 2011 r.

w złotych

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy 2011 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania				
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł*	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	010	01010	605	Budowa Nowej Stacji Uzdatniania Wody i rozbiórka Starej Stacji Uzdatniania Wody w Szumowie	1 598 075	300 000	300 000		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi w Srebrnym Borku	320 000	320 000	320 000		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo
3.	600	60016	6050	Przebudowa drogi w Kalinowie	65 000	65 000	65 000		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi Paproć Duża	160 000	160 000	160 000		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo

5.	801	80195	605	Budowa placu zabaw w Srebrnej przeznaczonego do użytku publicznego	102 709	100 009	100 009		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo
6.	926	92601	605	Przebudowa boiska sportowego ogólnodostępnego z remontem trybun w Szumowie	520 000	520 000	520 000		A. B. C. ...		Urząd Gminy Szumowo
Ogółem					2 765 784	1 465 009	1 465 009				x

Przychody i rozchody budżetu w 2011 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota 2011 r.
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 670 000
1.	Kredyty	§ 952	1 600 000
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951	
5.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	70 000
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	
8.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	
Rozchody ogółem:			0
1.	Spląty kredytów	§ 992	
2.	Spląty pożyczek	§ 992	
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr III/7/10
Rady Gminy Szumowo
z dnia 29 grudnia 2010 roku

Dotacje podmiotowe w 2011 r.					
					w złotych
Lp.	Dział	Rozdział	§**	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5	6
1	801	80101	2590	Spółeczno Oświatowe Stowarzyszenie Pomocy Pokrzywdzonym i Niepełnosprawnym EDUKATOR	560 000
3	921	92109	2480	Gminny Ośrodek Kultury w Szumowie	180 000
	921	92116	2480	Biblioteka Gminna w Szumowie	140 000
4	921	92120	2720	Parafia Rzymsko-Katolicka w Szumowie	20 000
Ogółem					900 000

Objaśnienia do budżetu Gminy Szumowo na rok 2011

Uchwała budżetowa jest najważniejszą uchwałą podejmowaną przez radę jednostki samorządu terytorialnego w danym roku budżetowym. Budżet jest zestawieniem planowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów tej jednostki.

Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Aktem prawnym regulującym zasady gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego jest też ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240). Dochody jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2008 roku Nr 88, poz. 539 z późniejszymi zmianami). Regionalna Izba Obrachunkowa sprawuje nadzór nad działalnością gminy w zakresie spraw finansowych oraz dokonuje kontroli gospodarki finansowej i zamówień publicznych. Działalność regionalnych izb obrachunkowych reguluje ustawa z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 55, poz. 577).

Dochody budżetu Gminy Szumowo w roku 2011 planuje się w wysokości 11 335 000 zł. W stosunku do przewidywanych do zrealizowania dochodów w 2010 roku spadają o 15,7 %. Za podstawę do ustalenia wysokości dochodów budżetu przyjęto:

1. Informację Ministerstwa Finansów określającą wstępnie projektowane wysokości:
 - rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2011 rok,
 - wstępnie planowanej na 2011 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych; udział ten w 2011 roku wyniesie – 37,12%.
- /przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być

większe lub mniejsze od wielkości wynikających z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów.

2. Wstępne informacje Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego o projektowanych kwotach dotacji celowych w budżecie Wojewody Podlaskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na 2011 rok oraz na realizację zadań własnych gminy,
3. Informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży o wysokości wstępnie przewidywanej dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2011 roku,
4. Do ustalenia wysokości wpływów z podatku rolnego przyjęto ogłoszoną przez Prezesa GUS cenę skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2010 roku w kwocie 37,64 zł. Za 1 dt. W 2009 roku średnia cena skupu żyta wynosiła 34,10 zł. za 1q.
5. Do ustalenia wysokości wpływów z podatku leśnego przyjęto ogłoszoną przez Prezesa GUS średnią cenę sprzedaży drewna tartaczego za pierwsze trzy kwartały 2010 roku tj. – 154,65 zł. za 1 m³ (w 2009 roku cena wynosiła 136,54 zł. za 1 m³).

Plan wydatków budżetu ustalono w wysokości 13 005 000 zł.; plan dochodów w wysokości 11 335 000 zł. Deficyt budżetu w kwocie 1 670 000 zł planuje się pokryć z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 70 000 zł. Oraz z przychodów z kredytu w wysokości 1 600 000 zł. Okres spłaty kredytu ustala na okres trzech lat.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Przewiduje się że wpływy do budżetu z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich przez koła łowieckie wyniosą w 2011 roku 3 000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Przewidywane w tym dziale wpływy to kwota 39 100 zł. Jest to spadek o 82 % w stosunku do przewidywanych do uzyskania dochodów w roku 2010. Na planowaną kwotę składają się:

1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 2 100 zł.
2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy (czynsz za lokale mieszkalne i użytkowe oraz dzierżawa gruntów) – 26 000 zł.
3. Wpływy z opłat za co –10 000 zł.

W roku 2010 w ramach tego działu uzyskano dochody w wysokości 150 066 zł. stanowiące pomoc finansową w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW). Dofinansowaniem objęte było zadanie pod nazwą „Rozbudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Szumowie”. Przebudowa placu zabaw przeznaczonego do

użytku publicznego” realizowanego w 2009 roku w ramach PROW. To tłumaczy wysoki spadek planowanych na 2011 rok dochodów w tym dziale w stosunku do uzyskanych w 2010 roku.

W 2010 roku w ramach dochodów tego działu uzyskano dochody z tytułu sprzedaży gruntu. W 2011 roku nie przewiduje się wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego.

Dział 750 – Administracja publiczna

Planowane w tym dziale dochody to kwota 72 046 zł. / spadek w stosunku do 2010 r. o 16 %, w tym:

1. Dotacja celowa na realizację zadań bieżących w zakresie administracji rządowej 69 000 zł.,
2. Wpływy z usług – 1 546 zł.
3. Wpływy z różnych dochodów (rozliczenia z lat ubiegłych, wynagrodzenie przysługujące płatnikom z tytułu terminowego przekazywania podatków pobranych na rzecz budżetu państwa) – 1 500 zł.

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

Planowane dochody w wysokości 815 zł. to dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Planowane w tym dziale dochody stanowią 49,2 % planowanych dochodów ogółem i wynoszą 5 575 799 zł. W stosunku do 2010 roku spadają o 17,4 %, tj. o kwotę 1 184 610 zł.

Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej planuje się w wysokości 3 504 800 zł. Składają się na nie:

- podatek od nieruchomości – 2 675 000 zł.
- podatek rolny – 460 800 zł. zł.
- podatek leśny – 81 000 zł.
- podatek od środków transportowych – 214 000 zł.
- podatek od spadków i darowizn – 1 000 zł.
- wpływy z opłaty targowej – 3 000 zł.

- podatek od czynności cywilnoprawnych – 70 000 zł.

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy na podstawie ustaw planuje się w wysokości 113 000 zł. Opłatami tymi są:

- opłaty skarbowe / przewidywane wpływy w wysokości 20 000 zł.
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu/ przewidywane wpływy w wysokości 68 000 zł,
- opłaty i kary za korzystanie ze środowiska – 25 000 zł.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa przewiduje się w kwocie 1 956 999 zł. Z tego:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1 946 999 zł. (spadek w stosunku do 2010 roku o 40,5% - 1 314 350 zł.)
- podatek dochodowy od osób prawnych – 10 000 zł

Następuje znaczne zmniejszenie planowanych dochodów z tytułu udziału gminy w dochodach budżetu państwa w stosunku do przewidywanych do uzyskania w 2010 roku o 40,5 %. Wysokość planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2011 roku ustalono w oparciu o prognozę Ministerstwa Finansów.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej przewiduje się w wysokości 1 200 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody tego działu planowane w wysokości 3 969 640 zł. Stanowią 35,3 % planowanych dochodów ogółem a w stosunku do dochodów klasyfikowanych w tym dziale w roku 2010 maleją o 8,5 % (368 922 zł.). Dochodami tego działu są:

1. Część oświatowa subwencji ogólnej –3 968 640 zł. (wzrost w stosunku do 2010 roku o 9,8 % - 353 220 zł.)
2. Odsetki od środków na rachunkach bankowych –1 000 zł.

W 2010 roku gmina uzyskała z budżetu państwa subwencję ogólną wyrównawczą w wysokości 717 142 zł. Subwencja wyrównawcza w 2011 roku gminie nie przysługuje, ponieważ wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy w roku bazowym, tj. w 2009 jest większy niż 150% wskaźnika dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju. W związku z powyższym gmina zobowiązana jest do dokonania w 2011 roku wpłaty do budżetu państwa kwoty 159 331 zł. Wpłaty gmin przeznaczone są na część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Dochody tego działu to kwota 27 000 zł. Stanowią ją przewidywane do uzyskania przez jednostki oświatowe dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych oraz wpływy za dożywianie w przedszkolu. Dochody planowane w tym dziale na 2011 w stosunku do dochodów uzyskanych w 2010 roku maleją o 75 %. Wynika to z faktu, że w 2010 roku gmina uzyskała kwotę 46 574 zł jako pomoc finansową w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) „Rozbudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Szumowie. Przebudowa placu zabaw przeznaczonego do użytku publicznego” realizowanego w roku 2009.

Dział 852 –Pomoc społeczna

Dochody tego działu stanowią przyznane dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie i realizację zadań własnych gminy z zakresu opieki społecznej a ich wysokość jest zbliżona do dochodów przewidzianych do zrealizowania w 2010 roku i wynosi 1 346 000 zł. Przyznane dotacje to:

1. Dotacja na finansowanie wypłat świadczeniach rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 218 000 zł.
2. Dotacje na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 21 000 zł.,
3. Dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 2 000 zł,
4. Dotacja na wypłaty zasiłków stałych – 26 000 zł,
5. Dotacja na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 66 000 zł,
6. Dotacja stanowiąca pomoc państwa w zakresie dożywiania – 10 000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochody w tym dziale przewiduje się w wysokości 301 000 zł. Planowane na 2011 rok dochody to:

- dochody z opłaty eksploatacyjnej w wysokości 300 000 zł.
- dochody z opłat produktowych w wysokości 1 000 zł.

Wydatki budżetu jednostek samorządu terytorialnego są wyrazem realizacji zadań publicznych, do których wykonywania jednostki te zostały zobowiązane na mocy obowiązujących przepisów. Uznaje się je za zgodne z prawem, jeżeli obowiązek ich realizacji wynika z przepisów ustaw szczególnych, nakładających na te jednostki określone zadania

Budżet jest rocznym planem finansowym. Kształtowanie zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego ma wyraz pieniężny i odbywa się prawie wyłącznie za pośrednictwem wydatków. W procesie planowania wydatków służących wykonywaniu zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego organy tych jednostek tworzą i kształtują zarówno zakres zadań, jak i określają wysokość wydatków na ich realizację. Często jednak o wyborze i realizacji określonych zadań w danym roku budżetowym przesądza nie ich ważność, ale poziom planowanych, a następnie faktycznie zrealizowanych dochodów. Biorąc pod uwagę fakt, że potrzeby społeczne są zawsze ogromne, realizacji zadań własnych musi towarzyszyć ustalenie ich ważności oraz określenie zakresu ich możliwego i niezbędnego wykonania.

Wydatki budżetu Gminy Szumowo na 2011 roku planuje się w wysokości 13 005 000 zł. W stosunku do planowanych wydatków w 2010 roku maleją o 1 %. Przy ustalaniu planu wydatków założono wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1 %. W założeniach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2011 rok średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej ustalono na poziomie 100 %. W projekcie budżetu gminy na 2011 rok nie założono wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych. Ustalono natomiast, że wynagrodzenia nauczycieli wzrosną średnio o 7% od miesiąca września. Składki na Fundusz Pracy wyliczono w wysokości 2,45 % podstawy. Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych dla pracowników administracji i obsługi ustalono w wysokości 1 100 zł. na etat, natomiast odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych nauczycieli – 2 515,43 zł. na 1 etat

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki w tym dziale ustala się w wysokości 310 000 zł. Środki w wysokości 10 000 zł. przeznacza się na obowiązkowy odpis na działalność Izb Rolniczych.(odpis ten wynosi 2% wpływów z podatku rolnego)

Wydatki inwestycyjne planowane w tym dziale wynoszą 300 000 zł. Środki te przeznacza się na wydatki związane z realizacją zadania „Budowa Nowej Stacji Uzdatniania Wody i rozbiórka starej Stacji Uzdatniania Wody w Szumowie”. Dnia 6 lipca 2010 roku została podpisana umowa pomiędzy Gminą Szumowo a Samorządem Województwa Podlaskiego w sprawie udzielenia pomocy w ramach wspierania rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na realizację w/w zadania. Całkowity koszt zadania według kosztorysu wynosi 1 598 075,04 zł. Koszty kwalifikowane – 1 291 703,93 zł. Kwota dofinansowania według

umowy wynosić będzie 645 851 zł., jednak nie więcej niż 50% poniesionych kosztów kwalifikowanych zadania. W ramach realizacji inwestycji w latach poprzednich poniesiono wydatki w wysokości 82 365,57 zł. na kosztorysy i projekty Stacji uzdatniania wody oraz pozostałą dokumentację techniczną zadania.

Dział 600 – Transport i łączność

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 845 000 zł. Wydatki na bieżące utrzymanie dróg to kwota 300 000 zł.. Na wydatki inwestycyjne przewiduje się kwotę 545 000 zł W tym:

Drogi gminne:

1. Przebudowa drogi gminnej w Srebrnym Borku (dwa odcinki; I odcinek 950 m; szer. 5 m, II odcinek 1 000m, szer. 3,5 m) - 300 000 zł,
2. Przebudowa drogi gminnej w Kalinowie, odcinek o długości 400 m, szer. 4 m – 65 000 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej w Paproci Dużej, odcinek o długości 1 000 m, szer. 4 m – 160 000 zł.

.Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane w tym dziale wydatki na rok 2011 to kwota 232 000 zł. W ramach wymienionej kwoty planuje się wykonanie remontów i modernizacji w budynkach komunalnych. Planowane do wykonania prace to remont remizy w Paproci Dużej, remont remizy w Srebrnym Borku, remont budynku Gminnego Przedszkola w Szumowie, remont budynku Zespołu Szkół w Szumowie. Na wymienione wyżej zadania przeznacza się kwotę 200 000 zł. Kwotę 32 000 zł. Przeznacza się na wyceny nieruchomości gruntowych, opłaty cza czynności notarialne, zakup drobnych artykułów przemysłowych oraz sfinansowanie drobnych remontów związanych z utrzymaniem budynków komunalnych.

710 – Działalność usługowa

Plan wydatków w tym dziale ustalono w wysokości 35 600 zł. Środki przeznacza się na wynagrodzenia bezosobowe wypłacane za opinie komisji urbanistyczno-architektonicznej w zakresie planowania urbanistycznego, wydatki na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy,

Dział 750 – Administracja publiczna

Podstawowe wydatki związane z utrzymaniem administracji samorządowej są ponoszone w rozdziale 75023 - Urzędy gmin. Urząd gminy jest aparatem pomocniczym wójta, rady, radnych oraz komisji. Koszty główne dotyczą wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od tych świadczeń, składek na PFRON, ubezpieczenia majątku oraz środków przeznaczonych na zabezpieczenie techniczne funkcjonowania urzędu. W rozdziale tym rejestrowane są wydatki związane z opłatą za energię elektryczną i wodę, za usługi telekomunikacyjne i pocztowe, usługi informatyczne. Do prawidłowej pracy urzędu potrzebne są również zakupy materiałów biurowych i

eksploatacyjnych oraz konserwacja urządzeń technicznych i komputerów, zakup prasy, prenumerata dzienników urzędowych. Z uwagi na powyższe wydatki na administrację stanowią znaczny udział we wszystkich ponoszonych nakładach.

Plan wydatków działu „Administracja publiczna” stanowi kwota 2 217 531 zł.
Przeznaczenie środków w tym dziale przedstawia się następująco:

1. Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 207 000 zł. Środki przeznacza się na zakup niezbędnych materiałów biurowych, usług pocztowych oraz na wypłatę wynagrodzeń i pochodne od wynagrodzeń osób prowadzących zadania związane z obsługą Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencją ludności, obroną cywilną
2. Wydatki na obsługę Rady Gminy – 85 000 zł.
3. Wydatki na administrację samorządową „Urzędy gmin” – 1 905 531 zł. (w tym wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – 1 499 000 zł.)

W ramach środków na wynagrodzenia przewiduje się wypłaty nagród jubileuszowych w łącznej wysokości 105 000 zł.

Na promocję gminy przeznacza się kwotę 20 000 zł

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dotacje, które otrzymujemy od dysponentów środków wyższego stopnia muszą być przeznaczone na cele przez nich określone. Przykładem tego rodzaju finansowania są wydatki w tym dziale, które w całości pokryte są dotacją celową na zadania zlecone gminie. Zadanie te to prowadzenie i aktualizacja rejestru wyborców w gminie - 815 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki tego działu w wysokości 234 000 zł. Środki przeznacza się na bieżące utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych. Główna pozycja wydatków w tym rozdziale to wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne od tych wynagrodzeń- 79 700 zł. W § 3030 zaplanowano kwotę 20 000 zł z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów pieniężnych dla członków ochotniczych straży pożarnych uczestniczących w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną. Wydatki na zakup paliwa i wyposażenia ustalono w wysokości 50 000 sklasyfikowano w § 4210. Naprawy i remonty posiadanego sprzętu finansowane będą w ramach środków wykazanych w § 4270 i § 4300– 35 000 zł. Wydatki na ubezpieczenie pojazdów, kierowców OSP i członków OSP zaplanowano w § 4430 Na ten cel przeznacza się środki w wysokości 17 000 zł.

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

W dziale 756, rozdział 75647 ujmuje się w szczególności zadania w zakresie druku formularzy podatkowych, usług pocztowych związanych z rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych, a także inne działania związane z uiszczeniem należnego podatku i zwrotem nadpłat. Ponadto w tym dziale ujmuje się koszty postępowania egzekucyjnego. Wysokość wydatków na 2011 rok ustana się w kwocie 65 000 zł. (tj. na zbliżonym poziomie wydatków planowanych w roku 2010).

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki na obsługę długu planuje się w wysokości 36 000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W § 4810 utworzono rezerwę ogólną w wysokości 40 000 zł; oraz rezerwę w wysokości 28 000 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym. Obowiązek tworzenia tej rezerwy wynika z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 roku Nr 89, poz. 590) W § 4300 w rozdziale Różne rozliczenia zaplanowano środki w wysokości 11 800 zł. na pokrycie wydatków związanych z obsługą rachunków bankowych.

Zgonie z art. 29 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 roku Nr 80, poz. 526) gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150 % wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju dokonują wpłat do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej. Gmina Szumowo po raz pierwszy ma taki obowiązek w roku 2011. Wpłata do budżetu państwa wyliczona na podstawie wskaźników przez Ministerstwo Finansów wynosi 159 331 zł i została zaklasyfikowana w rozdziale 75831, paragraf 2930.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 5 409 768 zł.. Zaplanowane kwoty obejmują wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Zespołu Szkół w Szumowie, w skład którego wchodzi: Szkoła Podstawowa w Szumowie i Gimnazjum, Gminne Przedszkole w Szumowie, Szkoły Podstawowej w Ostroźnem, Szkoły Podstawowej w Pęczratce, Szkoły Podstawowej w Srebrnej oraz zorganizowaniem dowożenia uczniów do szkół.. W placówkach oświatowych zatrudnieni są nauczyciel w łącznym wymiarze 52,2 etatu oraz 20 etatów pracowników obsługi. Do szkół podstawowych uczęszcza w roku szkolnym 2010/2011 - 289 uczniów, do gimnazjum – 156; do przedszkola 70. W ujęciu syntetycznym środki przeznacza się na:

- prowadzenie szkół podstawowych – 2 419 900 zł.
- prowadzenie gimnazjum – 1 383 800zł.

- prowadzenie przedszkola – 352 400 zł.
- zorganizowanie dowożenia uczniów do szkół – 377 750 zł.

W budżecie zabezpieczono także środki w wysokości 560 000 zł. z przeznaczeniem na dotację dla Stowarzyszenia „EDUKATOR”, które na podstawie porozumienia zawartego z Zarządem Gminy prowadzi publiczne szkoły podstawowe w miejscowości Łętownica i Paproć Duża. Do szkół tych w roku szkolnym 2010/2011 uczęszcza 72 uczniów. Wysokość dotacji na prowadzenie szkół publicznych została ustalona zgodnie z zapisem art. 80 ust 3 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U z 2004 roku Nr 256, poz. 2572 z późn. zmianami) co oznacza, że dotacja na każdego ucznia ustalona jest w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia w szkole tego samego typu i rodzaju prowadzonej przez gminę.

Planowane wydatki bieżące na realizację zadań oświatowych przedstawiają się następująco:

1. Wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi zaplanowano w wysokości 2 666 000 zł. Stanowią one 50,2 % planowanych wydatków na realizację zadań oświatowych.
2. Wydatki na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego zaplanowano w wysokości 218 200 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne wypłacane jest w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego, za który przysługuje to wynagrodzenie. Termin wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego określił ustawodawca. Zgodnie z zapisem w ustawie o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników sfery budżetowej, pracodawca ma obowiązek wypłacić to wynagrodzenie do końca I kwartału roku kalendarzowego, następującego po roku, za który ono przysługuje.
3. Środki na wypłatę dodatku wiejskiego i dodatku mieszkaniowego dla nauczycieli zaplanowano w wysokości 175 600 zł.
4. Środki na składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy – 545 950 zł.
5. Środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych .- 181 500 zł.

W budżecie zaplanowano wydatki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 6 000 zł.; środki w wysokości 22 170 zł. (1 % planowanych środków na wynagrodzenia) z przeznaczeniem na doskonalenie zawodowe nauczycieli, kwotę 32 500 zł. na fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów oraz 30 939 zł.(razem z pochodnymi) na nagrody, o których

mowa w art. 49 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U z 2006 roku Nr 97, poz. 674) oraz na nagrody dla pracowników obsługi szkół.

W budżecie zaplanowano rezerwę wysokości 70 000 zł. na podwyższenie płac nauczycieli o 7 % od miesiąca września 2011 roku oraz rezerwę w wysokości 50 000 zł. z przeznaczeniem na wypłatę dodatków uzupełniających dla nauczycieli.

W ramach wydatków tego działu zaplanowano kwotę 109 000 zł. na wydatki inwestycyjne. Planowane do wykonania zadanie to budowa przy szkole Podstawowej w srebrnej placu zabaw przeznaczonego do użytku publicznego. Gmina ubiega się o dofinansowanie w kwocie 63 506 zł. ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi zaplanowano w wysokości planowanych dochodów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych tj. 68 000 zł. Środki przeznacza się na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Planowane wydatki na zwalczanie narkomanii to kwota 2 000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Wydatki na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej ustalono w wysokości 1 561 625 zł. Stanowi to 12,1 % wydatków budżetu ogółem i 103,2 % przewidywanych wydatków w roku 2010. Z tego:

1. Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1 249 775 zł. W tym dotacja w wysokości 1 218 000 zł)

W rozdziale tym, ujmują się wydatki na : realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. Od dnia 1 października 2008 roku w tym rozdziale ujmują się również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

2. Rozdział 85213 – składki za ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej – 2 000 zł.

3. Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 55 000 zł. W tym:

– z tytułu realizacji zadań własnych finansowanych dotacją – 21 000 zł.

– z tytułu realizacji zadań własnych finansowanych ze środków własnych – 34 000 zł.

4. Wypłata dodatków mieszkaniowych (zadanie własne gminy) – 2 000 zł

5. Wypłata zasiłków stałych – 26 000 zł.

6. Wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 211 850 zł. (w tym dotacja 66 000 zł.)

7. Realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” (zadanie własne gminy) – 15 000 zł; w tym dotacja 10 000 zł.

8. Na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie przeznacza się kwotę 1 000 zł.

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 107 530 zł. związane z funkcjonowaniem świetlicy szkolnej przy Zespole Szkół w Szumowie oraz wydatki w wysokości 20 000 zł. na dofinansowanie świadczeń realizowanych w ramach systemu pomocy materialnej o charakterze socjalnym i motywacyjnym dla uczniów.

Dział 900 – Gospodarka komunalna

Wydatki tego działu ustalono w wysokości 751 000 zł. W ramach tej kwoty ustala się finansowanie następujących zadań:

1. Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami – Ustalono w tym rozdziale wydatki w wysokości 372 000 zł. przeznaczają się na dotację dla Miasta Zambrów na Budowę Zakładu Przetwarzania i Unieszkodliwiania Odpadów w Czerwonym Borze. Inwestycja ta realizowana jest w ramach Zambrowskiego Związku Gmin.
2. Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – 19 000 zł.,
3. Rozdział 90011 – Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 25 000 zł. W rozdziale tym ujmują się wydatki finansowane dochodami pochodzącymi z wpływów z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych pobieranych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo Ochrony Środowiska – Dz. U z 2008 roku Nr 25, poz. 150 z późn. zm.
4. Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – 340 000 zł.
5. Rozdział 90020 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych - kwotę 1 000 zł. przeznaczają się na realizację zadań z zakresu edukacji ekologicznej dotyczącej selektywnej zbiórki i recyklingu odpadów opakowaniowych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Jednostki samorządu terytorialnego organizują działalność kulturalną tworząc samorządowe instytucje kultury, dla których prowadzenie takiej działalności jest podstawowym celem statutowym. Prowadzenie działalności kulturalnej jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego. Zasady gospodarki finansowej instytucji kultury zostały określone w przepisach zawartych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 roku , Nr 13, poz. 123 z późn. zm.). Instytucje kultury gospodarują samodzielnie przydzieloną i nabytą częścią mienia oraz prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu działalności tej instytucji, zatwierdzonego przez jej dyrektora. Wysokość rocznej dotacji dla każdej instytucji kultury ustala organizator. Do obowiązków organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego należy ustalenie kwoty dotacji w uchwale budżetowej.

Wysokość dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury ustala się w wysokości 180 000 zł. a wysokość dotacji dla Biblioteki Gminnej w wysokości 140 000 zł.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Zadania związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami, stosownie do art. 7 ust. 1 pkt. 7 ustawy o samorządzie gminnym, należą do zadań własnych gminy. Z art. 71 ust 1 ustawy z dnia 23 lipca 2003 roku o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. Nr 162, poz. 1568 z późn. zm.) wynika, że w zakresie sprawowania opieki nad zabytkami osoba fizyczna lub jednostka organizacyjna posiadająca tytuł prawny do zabytku wynikający z prawa własności, użytkowania wieczystego, trwałego zarządu finansuje prowadzenie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy tym zabytku. Ustawodawca określił krąg podmiotów, na których ciąży ustawowy obowiązek opieki nad zabytkiem, realizacja którego może być finansowana środkami publicznymi z budżetu państwa i z budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Właściciel lub posiadacz na podstawie ww przepisów jest uprawniony do ubiegania się o dotację na prowadzenie prac przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków. Na prace konserwatorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków może być udzielona przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego dotacja po określeniu przez ten organ zasad w uchwale podjętej na podstawie art. 81 ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami. Uchwała określająca zasady udzielania dotacji została podjęta.

Ustala się wysokość dotacji na prace remontowe budynku kościoła Parafii Rzymsko Katolickiej w Szumowie, wpisanej do rejestru zabytków, w wysokości 20 000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu przeznacza się w budżecie kwotę 532 000 zł.

W dziale tym planowane są wydatki na realizowane przez gminę zadania własne na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. 10 ustawy o samorządzie gminnym z zakresu kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych. Przepisy art 5 ust 4 ustawy z dnia 18 stycznia 1996 roku o kulturze fizycznej Dz. U z 2007 roku Nr 226, poz. 1675 z późn. zm.) stanowią, że jednostki samorządu terytorialnego realizują zadania w zakresie kultury fizycznej jako zadania własne. Realizacja zadań przez jednostki samorządu terytorialnego następuje w tym zakresie poprzez tworzenie warunków prawno – organizacyjnych i ekonomicznych dla rozwoju kultury fizycznej.

W tym dziele planowane są wydatki w wysokości 520 000 zł. na realizację zadania „Przebudowa boiska sportowego ogólnodostępnego z remontem trybun w Szumowie”. W 2010 roku złożony został wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Białymstoku o przyznanie pomocy na realizację tego zadania w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” Całkowity koszt zadania szacowany jest na sumę 518 650,88 zł. Koszty kwalifikowane 425 574,49 zł. Przewidywana kwota dofinansowania to kwota 292 080 zł. Głównym celem operacji jest zwiększenie dostępności dla dzieci i młodzieży do nowoczesnej infrastruktury sportowej, tym samym zagospodarowania ich wolnego czasu oraz poprawa kondycji fizycznej, w konsekwencji zdrowotnej. Inwestycja ma na celu zaspokojenie potrzeb rekreacyjno- sportowych i kulturalnych mieszkańców Szumowa i pobliskich wsi.

***Opinia RIO w sprawie prawidłowości planowanej kwoty
długu oraz o możliwości sfinansowania deficytu budżetu
na 2011 rok przedstawionego przez Gminę Szumowo.***

p. H. Dmochowski
18.01.2011
M. K.

UCHWAŁA Nr IV-00312-7/11
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Białymstoku z dnia 12 stycznia 2011 r.



w sprawie wyrażenia opinii w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu oraz możliwości sfinansowania deficytu budżetu na 2011 rok przedstawionego przez Gminę Szumowo.

Na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, z późn. zm.), art. 230 ust. 4 i art. 246 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 1/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r. Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyznaczania składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach

Skład Orzekający w osobach:

Krystyna Domańska - przewodnicząca
Wanda Orłowska - członek
Agnieszka Gerasimuk - członek

opiniuje pozytywnie

planowaną kwotę długu zawartą w Uchwale Rady Gminy Szumowo Nr III/6/10 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2011-2014 oraz możliwość sfinansowania deficytu przedstawionego w uchwale Nr III/7/10 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szumowo na 2011 rok.

Uzasadnienie

Rada Gminy Szumowo uchwałą nr III/7/10 z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Szumowo na 2011 rok uchwaliała budżet, w którym podstawowe wielkości kształtują się na następującym poziomie:

- dochody ogółem - 11 335 000 zł
- w tym dochody bieżące - 11 335 000 zł,
- wydatki ogółem - 13 005 000 zł
- w tym wydatki bieżące - 11 166 351 zł
- planowany deficyt budżetowy - 1 670 000 zł.

Zgodnie z zapisem § 5 przedmiotowej uchwały będzie on pokryty przychodami pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 1 600 000 zł i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 70 000 zł.

Wskazane źródło pokrycia deficytu jest zgodne z art. 217 ust. 2 pkt 2 i 5 w zw. z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Dołączona do uchwały nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szumowo na lata 2011-2014 prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011 - 2014 wskazuje, że przewidywany poziom zadłużenia gminy na koniec 2011 roku i spłata długu mieszczą się w granicach limitów określonych art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych w zw. z art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

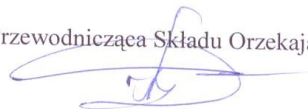
Zakładane na 2014 rok wskaźniki, obliczane w sposób określony art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie naruszają granicznej wartości relacji określonej w przywołanym przepisie ustawy.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wydał pozytywną opinię o planowanej kwocie długu i o możliwości sfinansowania przedstawionego deficytu.

POUCZENIE

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, ul. Branickiego 13, w terminie 14 dni od otrzymania uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego



Krystyna Domańska