

UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY LUBAWA NA ROK 2009

Wysoka Rado! Budżet na rok 2009 został opracowany w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego, analizy wykonania budżetu z poprzednich lat oraz informacji Ministra Finansów, decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wstępnych kwotach dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2009 rok, a także w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne obwieszczone przez Główny Urząd Statystyczny. Skalkulowanie wielkości dochodów pozwoliło określić wielkość wydatków umożliwiających realizację bieżących zadań gminy oraz realizację zadań inwestycyjnych mających na celu poprawę warunków życia mieszkańców gminy Lubawa.

Na kalkulację ważniejszych pozycji planu dochodów miały wpływ:

- Informacja Ministra Finansów, który na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ustalił planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2009, a także planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwoty planowanych wpływów z tytułu subwencji ogólnej oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do budżetu w wysokościach podanych przez Ministra Finansów. O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy Lubawa na 2009 rok Minister Finansów powiadomi w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2009.
- Decyzja Nr FB 187/2008 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, który ustalił wstępne kwoty dochodów budżetowych i dotacji celowych na 2009 rok.
- Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
- Informacji o wskaźnikach makroekonomicznych obwieszczonych przez Główny Urząd Statystyczny, a mianowicie:
 - ✓ prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9 %,
 - ✓ średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż 103,9 %,
 - ✓ średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2007 r. będąca podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego wyniosła 55,80 za 1dt,
 - ✓ średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2007 r. wyniosła 152,53 za 1 m³ - wskaźnik ten jest podstawą do ustalenia podatku leśnego.

Przewidywane wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz podatku rolnego i leśnego przyjęto do budżetu w wielkościach uchwalonych przez Radę Gminy, opartych na podanych wyżej wskaźnikach.

Dochody z majątku gminy przyjęto do budżetu w wielkościach przewidywanych na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy oraz zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na rok 2009.

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

- ❖ plan dochodów ogółem - **30.382.532**
- ❖ plan wydatków ogółem – **37.082.532**

Tak zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym. Deficyt planuje się pokryć zaciągniętymi kredytami w kwocie 6.700.000,00 zł.

Gmina w roku 2008 spłaci przypadające do spłaty kredyty :

- rata 120.000,00 – kredyt preferencyjny na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Samplawie – dobudowa sali gimnastycznej wraz z izbami lekcyjnymi”
- 4 raty kredytu denominowanego 3 x po 33.0000,00 (kwota nominalna) tj.99.000,00 zł oraz 1 x 43.000,00 z przewidywanymi różnicami kursowymi kwota 133.000,00 zł, kredyt komercyjny na zadanie „Budowa Gimnazjum w Prątnicy wraz z salą gimnastyczną.

Łączna kwota przypadających do spłat kredytów w roku 2009 wyniesie ok. 253.000,00 zł – obrazuje to zał. Nr 5.

Szczegółowe zestawienie dochodów przedstawiają załączniki Nr 1 oraz 1a, który przedstawia dochody gminy według ważniejszych źródeł, natomiast zestawienie wydatków przedstawia zał. Nr 2.

DOCHODY

Na rok **2009** planuje się dochody ogółem na kwotę **30.382.532,00 zł** .

Omówienie planowanych dochodów pragnę przedstawić w formie dotychczas praktykowanej, czyli do działu zgodnie z załącznikiem nr 1.

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo – planowane dochody w kwocie 6.000,00 zł w tym:

- 6.0000,00 zł – różne opłaty od ludności na podstawie umów cywilno –prawnych za przyłącza wodociągowe,

Dział 020 – Leśnictwo- 4.000,00 z czynszów za dzierżawę obwodów łowieckich, 500,00 zł pozostałe wpływy.

Dział 700 –Gospodarka mieszkaniowa – kwotę 205.000,00 zł przewiduje się uzyskać z gospodarki mieniem komunalnym, w tym:

- opłaty za użytkowanie wieczyste – 1.400,00 zł,
- dochody z najmu lokali komunalnych – 90.000,00 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego – 98.000,00 zł,
- z różnych dochodów i wpływów oraz odsetek – 15.600,00 zł.

Zagadnienie gospodarowania mieniem komunalnym zawierają załączniki nr 14 i 14 a Informacja o stanie mienia komunalnego wraz z częścią opisową.

Dział 750 – Administracja publiczna - na kwotę 155.032,00 zł składają się:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych – 101.832,00 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 50.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat i usług – 1.000,00 zł,
- dochody w wysokości 5% od uzyskanych wpływów za wydawanie dowodów osobistych – 2.200,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.611,00 zł – jest to dotacja celowa na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze na finansowanie prowadzenia i aktualizację spisu wyborców.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na czas przygotowywania budżetu na rok 2009 nie planuje się dochodów w tym dziale.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – przewidywany plan dochodów 6.239.562,00 zł z tego:

- podatek od działalności gospodarczej opłacanej w formie karty podatkowej – 6.400,00 zł,
- podatek od nieruchomości – 1.714.000,00 zł
- podatek rolny – 1.103.000,00 zł,
- podatek leśny – 73.000,00 zł,
- podatek od środków transportowych – 210.000,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 111.000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 15.500,00 zł,
- dotacja celowa na zakłady pracy chronionej – 28.134,00 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 12.000,00 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 50.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 65.000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 101.000,00 zł,
- pozostałe wpływy -5.000,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2.635.528,00 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 110.000,00 zł.

Wykonanie zaplanowanych dochodów będzie wymagało znacznego dyscyplinowania poboru wyżej wymienionych podatków (dbałość o powszechność opodatkowania, działania egzekucyjne).

Dział 758 – Różne rozliczenia – 14.405.327,00 zł, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 9.118.896,00 zł (wzrost o 10,56 %),
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 5.274.935,00 zł (wzrost o 13,82 %),
- część równoważąca subwencji ogólnej – 11.496,00 zł (spadek o 19,71%).

Dział 801- Oświata i wychowanie – przewidywane dochody w wysokości 131.000,00 zł obejmują:

- odsetki od środków na rachunku bankowym – 14.000,00 zł,
- dotację celową w wysokości 117.000,00 zł na dofinansowanie kosztów wyszkolenia pracowników młodocianych z terenu gminy.

Dział 852 – Pomoc Społeczna - kwota 5.007.500,00 zł obejmuje dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na realizację własnych zadań gminy (spadek o 0,58 %).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- planowana kwota 4.227.000,00 zł obejmuje dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Kanalizacja gminy: budowa oczyszczalni ścieków w Samplawie wraz z kolektorami oraz sieci kanalizacyjnej wg I etapu koncepcji – uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy . Kwota w/w to planowana kwota wpływów z tytułu finansowania programów ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013: priorytet – Środowisko Przyrodnicze: działanie – Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska; poddziałanie – Gospodarka wodno – ściekowa.

WYDATKI

Na rok 2009 planuje się wydatki ogółem na kwotę **37.082.532,00 zł** . Z ogólnej kwoty wydatków przeznaczono na :

- 1) Wydatki bieżące w kwocie 22.793.332,00 zł z tego :
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.492.955,00 zł,
 - b) dotacje w kwocie 296,100,00 zł z tego:
 - o dotacja dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 120.000,00 zł (zał. Nr 9),
 - o dotacja dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych realizujących zadania własne gminy - organizacja imprez sportowych – 155.000,00 zł (zał. Nr 10)
 - o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom – 6.100,00 zł (zał. Nr 10).
 - o dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych – 15.000,00zł.
 - c) wydatki na obsługę długu publicznego w kwocie 100.000,00 zł.
- 2) Wydatki majątkowe w kwocie 14.289.200,00 zł , które zostaną szczegółowo omówione w dalszej części materiału.

Projektowane kwoty wydatków na rok 2009 z uwzględnieniem szczegółowej klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco (patrz załącznik nr 2):

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – łączna kwota wydatków 122.000,00 zł obejmuje:

- wydatki inwestycyjne w kwocie 100.000,00 zł na zadanie „Budowa kompleksu kulturalno- rekreacyjnego w Targowisku Dolnym” zał. Nr 3
- wpłata na rzecz izb rolniczych – 22.000,00 zł.

Dział 020 – Leśnictwo - kwota 5.000,00 zł obejmuje zakup sadzonek drzew oraz zakup usług

Dział 600 – Transport i łączność - planowana kwota wydatków 5.408.000,00 zł obejmuje:

- wynagrodzenia bezosobowe – 3.000,00 zł,
- zakup materiałów na remonty gminnych dróg gruntowych oraz zakup materiałów z przeznaczeniem na remonty chodników na terenie gminy – 300.000,00 zł,
- na usługi remontowe przeznacza się kwotę 200.000,00 zł obejmuje ona:
 - remont cząstkowy dróg

- odnowy dróg gminnych
- remonty przepływów i mostów
- usługi równiarką
- usługi remontowe
- zakup usług transportowych oraz koszty zimowego utrzymania dróg wynoszą 250.000,00 zł,
- zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi w m. Byszwałd II etap” – 600.000,00 zł (zał. Nr 3 poz.2), 120.000,00 zł dochody własne gminy, zaś 480.000,00 zł kredyt,
- Remont i odnowa drogi w m. Rożental II etap (zał. Nr 3 poz.3) – 1.300.000,00 zł dochody własne 320.000,00zł. oraz kredyt 980.000,00 zł.
- zadanie inwestycyjne „Modernizacja drogi Kazanice – Rodzone I etap” 700.000,00”(zał. Nr 3 poz.4) - dochody własne 100.000,00 oraz kredyt 600.000,00 zł.
- Przebudowa chodników na terenie gminy w m. Kazanice, Grabowo, Władyki, Złotowo -650.000,00 zł. dochody własne 130.000,00 zł., kredyt 520.000 zł.(zał. Nr 3 poz.5)
- Przebudowa skrzyżowania i drogi w miejscowości Władyki - 30.000,00 dochody własne gminy (zał Nr 3 poz.6)
- Dotacje celowe przekazane gminie na inwestycje i na zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 50.000,00 zł na dofinansowanie drogi Mortęgi – Osowiec w porozumieniu z Gminą Grodziczno,
- Dotacje celowe przekazane dla powiatu na inwestycje dla powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – 1.325.000,00zł z przeznaczeniem na : przebudowę drogi w miejscowości Byszwałd oraz modernizację drogi powiatowej Prątnica – Rumienica.

Priorytetem w roku budżetowym 2009 jest poprawa stanu dróg oraz chodników na terenie gminy Lubawa, dlatego też zabezpieczono znaczną kwotę wydatków w rozdziale Drogi publiczne gminne. Zakres prac remontowych zostanie ostatecznie ustalony przez komisję drogową, która zdecyduje jakie odcinki ze zgłoszonych przez Rady Sołeckie dróg , a także w jakim zakresie będą realizowane.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na planowaną kwotę wydatków 378.000,00 zł składają się :

- wynagrodzenie bezosobowe – 2.000,00zł.
- zakupy materiałów do prac remontowych, wyposażenia do świetlic, zakup opału – 97.000,00 zł,
- zakup energii – 36.000,00 zł,
- zakup usług remontowych dla utrzymywanych przez gminę budynków mieszkalnych oraz świetlic – 135.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych w szczególności obejmuje wywóz nieczystości stałych i płynnych, naprawy wodno-kanalizacyjne oraz elektryczne, opłaty za ogłoszenia o sprzedaży składników mienia komunalnego, opłaty za akty notarialne itp. – 100.000,00 zł,
- zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 5.000,00 zł,
- podatek od towarów i usług – 3.000,00 zł,

Z omawianych paragrafów 4210,4270 poza omawianymi wyżej wydatkami planuje się dokonać wydatków na remonty świetlic mające na celu poprawienie stanu świetlic wiejskich służących mieszkańcom gminy : Informacja o planowanych remontach zostanie dostarczona przedstawicielom poszczególnych sołectw po uchwaleniu budżetu na rok 2009.

Dział 710 – Działalność usługowa – kwota planowana 45.800,00 zł przeznaczona jest na różnego rodzaju opracowania geodezyjne związane z obsługą mienia komunalnego (podział działek, wydzielenie) oraz decyzje o warunkach zabudowy, natomiast 800,00 zł przeznacza się na utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych(znicze, kwiaty)

Dział 750 Administracja publiczna – przewidywana kwota wydatków 2.792.555,00 zł.

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie – 101.832,00 zł.

Są to wydatki na pokrycie kosztów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

- wynagrodzenia osobowe pracowników wykonujących zadania zlecone – 80.368,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 6.022,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 15.240,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 202,00 zł.

Rozdz.75022 – Wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy – 146.900,00 zł. w tym:

- diety za udział w sesjach i komisjach 140.000,00 zł,
- zakup materiałów kancelaryjnych i papierniczych– 4.200,00 zł,
- usługi transportowe - 1.500,00 zł,
- koszty podróży służbowych – 1.200, 00 zł.

Rozdz.75023 – Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy – 2.421.223,00 zł kwota ta obejmuje :

- zakup odzieży ochronnej roboczej, pranie odzieży, zakup środków czystości – 8.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – 1.414.500,00 zł. w tym:
nagrody jubileuszowe – 34.887,00 zł,
odprawy emerytalne - 57.217,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 92.400,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) – 250.000,00 zł,
- wpłaty na PFRON – 10.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – 17.000,00 zł,
- zakup materiałów biurowych, druków, aktualizacji programów komputerowych, książek, prenumerata prasy, środków czystości oraz mebli , materiałów budowlanych do remontu UG. – 120.000,00zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 100.000,00 zł,
- usługi remontowe – 77.823,00
- zakup usług zdrowotnych – 3.000,00 zł,
- konserwacja systemu alarmowego, umowy zlecenia (ZETO, RADIX) opłaty pocztowe, pozostałe usługi - 120.000,00 zł,
- dostęp do sieci Internet – 6.000,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych – 36.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe, w tym ryczałty na używanie samochodów prywatnych do celów służbowych – 40.000,00zł,
- podróże służbowe zagraniczne – 1.500,00 zł,
- ubezpieczenie budynku, sprzętu i inne opłaty – 9.000,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 35.000,00 zł,
- szkolenia pracowników -25.000,00 zł

- zakup materiałów papierniczych, akcesoriów komputerowych, programów komputerowych i licencji – 50.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne, na które składają się :
 - ✓ zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu Gminy w kwocie 20.000,00 zł

Rozdz. 75075 z kwotą wydatków 97.000,00 zł zaplanowano na promocję gminy obejmującą:

- ✓ publikacja Biuletynu Informacyjnego Gminy Lubawa,
- ✓ organizacja dożynek gminnych oraz imprez okolicznościowych,
- ✓ przygotowanie materiałów promocyjnych,
- ✓ przygotowanie stałego „witacza”,
- ✓ przygotowanie i druk kalendarzy
- ✓ ogłoszenia itp..

Rozdz.75095 z łączną kwotą 25.600,00 zł.- przeznaczono na :

- zakup materiałów i usług – 9.000,00 zł,
- składki członkowskie Stowarzyszenia Euroregion „Bałtyk” oraz Stowarzyszenia Miast i Gmin Dorzecza Drwęcy – 10.500,00
- dotacja celowa dla stowarzyszenia Przyszań – 6.100,00

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

W dziale tym w rozdz. 75101 przyjęto środki z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyznane w kwocie 1.611,00 zł.

Wydatki te przeznaczono na :

- wynagrodzenia bezosobowe – 1.100,00 zł.
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FP) – 196,00 zł.
- zakup materiałów kancelaryjnych – 315,00 zł.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano łączne wydatki w kwocie 846.000,00 zł. z czego:

Rozdział 75411 – 100.000,00 zł. – zaplanowano dotację celową na zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla PSP w Iławie (całkowity koszt zakupu – 750.000,00)

Rozdział 75414 - 2.500,00 zł - wydatki na obronę cywilną

Rozdział 75421 - 2.000,00 zł. – wydatki na zarządzanie kryzysowe

Z ogólnej kwoty 741.500,00 zł rozdziału 75412 przeznaczono na :

- wynagrodzenia strażaków za udział w akcjach ratunkowych i szkoleniach członków OSP - 25.000,00 zł.
- wynagrodzenia kierowców, pochodne od wynagr.(ZUS i FP.) – 75.500,00 zł.
- zakup paliwa, umundurowania, części zamiennych do samochodów oraz niezbędne materiały – 80.000,00 zł.
- zakup energii elektrycznej i wody – 20.000,00zł.
- zakup usług remontowych – 22.000,00zł.
- badania lekarskie – 4.000,00 zł.
- naprawa sprzętu p.poż. , opłaty komunikacyjne – 22.000,00zł.
- podróże służbowe krajowe – 1.000,00 zł.
- ubezpieczenie strażaków i sprzętu p.poż. – 20.000 zł.
- zakup samochodów pożarniczych do OSP – 70.000,00 zł (zał. Nr 3a poz. 2)
- zakup autopomp do samochodów ratowniczych – 22.000,00 zł (zał. Nr 3a poz3)
- zadanie inwestycyjne – Budowa garażu przy świetlicy w Szczepankowie – 40.000,00zł. (zał. Nr 3a poz.4)

- zadanie inwestycyjne w kwocie 340.000,00 zł „Projekt i budowa Strażnicy przy Świetlicy wiejskiej w Targowisku Dolnym” (zał. Nr 3 poz. 7)

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - z kwotą wydatków 61.500,00 zł w tym:

- inkaso sołeckie – 55.000,00 zł.
- koszt zakupu druków, formularzy oraz opłaty komornicze i koszty egzekucyjne – 6.500,00zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Zaplanowane zostały wydatki w kwocie 100.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów wg obowiązujących w dniu spłaty stóp procentowych, oraz spłatę odsetek od kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2009.

Dział 758 – Różne rozliczenia – zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 27.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań nie przewidzianych, a zwłaszcza na usuwanie awarii skutków klęsk żywiołowych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na wydatki w tym dziale z budżetu na rok 2008 przeznaczono kwotę 12.124.989,00 zł. Z kwoty tej na wydatki bieżące przeznaczono 10.774.989,00 zł., natomiast na wydatki inwestycyjne 1.350.000,00 zł.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na :

- **rozdział 80101** – Szkoły podstawowe z kwotą 8.255.341,00 zł,
- **rozdział 80103** – Oddziały przedszkolne z kwotą 391.905,00 zł.
- **rozdział 80110** – Gimnazja z kwotą 2.639.764,00 zł,
- **rozdział 80113** – Dowożenie uczniów do szkół z kwotą 602.000,00 zł.
- **rozdział 80146** -Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli z kwotą 57.179,00 zł.
- **rozdział 80195** – Pozostała działalność z kwotą 178.800,00 zł. z tego 1.800,00 zł. przeznaczone jest na pokrycie kosztów komisji egzaminacyjnej na awans zawodowy nauczycieli, a 60.000,00 zł. to środki przeznaczone na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli będących obecnie emerytami. Kwota 117.000,00 zł przeznaczona jest na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Wydatki z rozdziału **80101** przeznaczono na :

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, dodatki socjalne tzn. mieszkaniowy i wiejski , na fundusz zdrowotny, sorty, delegacje oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, na usługi zdrowotne i na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.964.921,00 zł.
- zakup opału, materiałów kancelaryjnych, środków czystości, opłaty za energię elektryczną, za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, szkolenia nauczycieli, zakupy oprogramowania a także wywóz szamb, konserwacja urządzeń sanitarnych i grzewczych oraz remonty – 940.420,00 zł.

W ramach inwestycji zaplanowano :

- Budowę boiska wraz z parkingiem przy Sz.P. w Samplawie w kwocie 650.000,00 zł - dochody własne gminy -340.000,00zł. oraz kredyt w kwocie 310.000,00 zł. (zał. Nr 3 poz. 8)
- Budowę sali gimnastycznej przy Sz.P. w Złotowie – 700.000,00 zł. (zał. Nr 3 poz.9) dochody własne gminy 140.000,00 zł. oraz kredyt 560.000,00 zł.

Z rozdziału **80103** Oddziały Przedszkolne – zaplanowano wydatki na:

- wydatki związane z zatrudnieniem oraz odpis na zakładowy Fundusz świadczeń socjalnych – 388.435,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia – 3.470,00 zł.

Z rozdziału **80110** Gimnazja – wydatki przeznaczono na:

- wydatki osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, dodatki socjalne (mieszkaniowy i wiejski), na fundusz zdrowotny, sorty, delegacje oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także na usługi zdrowotne i na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.331.319,00 zł.
- zakup opału, materiałów kancelaryjnych, środków czystości, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne i internetowe, zakupy oprogramowania i pomocy dydaktycznych – 308.445,00 zł.

Rozdz. **80113** – Dowożenie uczniów do szkół – wydatki dotyczą:

- opłaty za dowożenie uczniów – 600.000,00 zł.
- ubezpieczenie autobusu „Kleks”(własność gminy) – 2.000,00 zł.

Rozdz. **80146** – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 57.179,00 zł. wydatki dotyczą opłat za czesne dla skierowanych na studia nauczycieli oraz koszty dojazdów do uczelni.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Rozdz. 85153 ZWALCZANIE NARKOMANI - 5.000 zł

- 1/ Punkt Pomocy Rodzinie 2.640 zł
- 2/ Rozpowszechnianie materiałów na temat uzależnienia i przemocy 160 zł
- 3/ Prowadzenie w szkołach programów profilaktycznych 1.100 zł
- 4/ Wspieranie i finansowanie programów 1.100 zł
i przedsięwzięć profilaktycznych

Rozdz. 85154 PRZEDZIWDZIAŁANIE ALKOHOLOWI - 96.000 zł

- 1/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Złotowie 24.253 zł
- 2/ Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu 11.156 zł
- 3/ Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie 12.872 zł
- 4/ Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie 10.450 zł
- 5/ Świetlica Środowiskowa w Mortęgach 10.450 zł
- 6/ Świetlica Środowiskowa w Rakowicach 10.450 zł
- 7/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej 3.000 zł w Grabowie-Wałdykach
- 8/ Młodzieżowy Klub Integracji Społecznej w Kazanicach 3.000 zł
- 9/ Punkt Pomocy Rodzinie 2.640 zł
- 10/ Kontrola punktów sprzedaży napojów alkoholowych 1.353 zł
- 11/ Opłata biegłych sądowych i opłata kosztów sądowych 1.086 zł
- 12/ Szkolenia członków komisji, nauczycieli, pedagogów 600 zł
- 13/ Delegacje służbowe 200 zł
- 14/ Finansowanie dojazdów osób uzależnionych 870 zł na terapię do Poradni w Iławie
- 15/ Współpraca z instytucjami, stowarzyszeniami i innymi organizacjami 500 zł
- 16/ Rozpowszechnianie materiałów informacyjnych na temat uzależnienia i przemocy, 120 zł
- 17/ Prowadzenie w szkołach programów profilaktycznych 1.500 zł
- 18/ Wspieranie i finansowanie programów przedsięwzięć profilaktycznych 1.500 zł.

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

W dziale 852 zaplanowany budżet na rok 2009 wynosi	<u>6.705.395 zł</u> z tego
:	
- na realizację zadań zleconych – dotacja /& 2010/	4.547.000 zł
- na realizację zadań własnych – dotacja /& 2030/	411.000 zł
- na realizację zadań ze środków samorządowych	1.747.395 zł

Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

Rozdz. 85202 DOMY POMOCY SPOŁECZNEJ – 75.600 zł - w ramach środków samorządowych

Umieszczenie podopiecznych OPS Gminy Lubawa w Domu Pomocy Społecznej w ramach środków samorządowych.

- w tym dwie osoby przebywające w DPS przy odpłatności gminy:
1.700 x 12 m-cy x 2 os.= 40.800 zł
- w tym jedna osoba oczekująca na miejsce przy odpłatności gminy:
1.400 zł x 12 m-cy = 16.800 zł
- dwie osoby planowane po 6 m-cy przy odpłatności gminy
1.500 zł x 6 m-cy x 2 os. = 18.000 zł

Rozdz. 85212 ŚWIADCZENIA RODZINNE - 4.431.000 zł – w ramach dotacji na zadania

zlecone

z kwoty dotacji zaplanowano wydatki na :

1/ świadczenia społeczne & 3110	4.125.070 zł
2/ fundusz alimentacyjny & 3110	150.000 zł
3/ składki na ubezpieczenia społeczne dla osób pobierających świadczenia rodzinne & 3110	23.000 zł
/ 107,18zł x 17 os.x 12 m-cy /	
- dodatkowo zaplanowano składki dla 1 osoby	
/ 107,18 zł x 1 os.x 10 m-cy /	
4/ koszty obsługi świadczeń i funduszu alimentacyjnego w wys.3%	132.930 zł

W ramach kosztów obsługi zaplanowano wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń czterech pracowników (2,65 etatu) obsługujących świadczenia rodzinne oraz wydatki rzeczowe.

Rozdz. 85213 SKŁADKI NA UBEZP.ZDROWOTNE - 14.000 zł – w ramach dotacji na zadania zlecone

Kwota w wys. **11.278 zł** przeznaczona jest na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej / 28 osób – 308 świadczeń /, natomiast na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne przeznaczono kwotę w wys.**2.722 zł** / 6 osób – 72 świadczenia /.

Rozdz. 85214 ZASIŁKI I POMOC W NATURZE ORAZ SKŁADKI NA UBEZP.SPOŁ.
355.751 zł.

1/ dotacja na zadania zlecone / & 2010 / – zasiłki stałe	102.000 zł
2/ dotacja na zadania własne / & 2030 / – zasiłki okresowe	140.000 zł
3/ środki samorządowe na realizację zadań własnych	97.600 zł

W ramach środków samorządowych na realizację zadań własnych zaplanowano następującą pomoc :

- zasiłki okresowe	12.400 zł
- zasiłki celowe	61.000 zł
- zasiłki celowe – w wyniku zdarzenia losowego	6.000 zł
- zasiłki celowe specjalne	14.000 zł
- zasiłek celowy w formie biletu kredytowanego	1.500 zł
- zasiłek celowy na świadczenia zdrowotne	1.200 zł
- udzielenia schronienia	1.500 zł

Pozostałe wydatki w ramach środków samorządowych dotyczą m.in.

- składek na ubezpieczenie emerytalno rentowe za osobę, która rezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania opieki osobistej nad ciężko chorym członkiem rodziny / & 4110 /	1.080 zł
- zapewnienie ubrania dla 3 osób bezdomnych / & 4210 /	600 zł
- sprawienie pogrzebu dla 1 osoby	2.500 zł
- wydatki na realizację programu PEAD / & 4300 /	3.441 zł
„ DOSTARCZANIE ŻYWNOŚCI DLA NAJUBOŻSZEJ LUDNOŚCI UE „	

- wydatki na transport żywności / & 4300 /	5.000 zł
- organizacja wigilii dla podopiecznych	2.800 zł
- organizacja „DNIA SENIORA”	730 zł

Rozdz. 85215 DODATKI MIESZKANIOWE - 50.000 zł – w ramach środków samorząd.

W ramach rozdziału zaplanowano udzielenie 336 świadczeń.

Rozdz. 85219 OŚRODKI POMOCY SPOECZNEJ – 888.260 zł.

1/ dotacja na zadnia własne / & 2030 / **134.000 zł**

- przeznaczona na częściowe na pokrycie kosztów związanych z zatrudnieniem pięciu pracowników socjalnych - /1 etat kalkulacyjny – 1.639,27 /

2/ środki samorządowe **754.260 zł**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla 22 pracowników (18,6 etatów) w tym planowane dodatkowe zatrudnienie 2 osób.

	dotacja	środki samorządowe	Razem
& 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników	98.357 zł	480.908 zł	579.265 zł
& 4040 – Dodatkowe wynagrodzenia roczne	8.197 zł	27.303 zł	35.500 zł
& 4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	16.761 zł	79.942 zł	96.703 zł
& 4120 – Składki na Fundusz Pracy	2.611 zł	12.451 zł	15.062 zł
& 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe		2.000 zł	2.000 zł
& 4440 – Odpis na ZFŚS	5.213 zł	11.747 zł	16.960 zł

3/ Wydatki rzeczowe w ramach rozdziału 85219 przedstawiają się następująco :

& 3020 – Wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń **6.600 zł**

- ekwiwalent za używanie odzieży własnej	3.300,00
- świadczenia rzeczowe (BHP)	1.800,00
- zakup okularów korekcyjnych	1.500,00

& 4140 Składki na PFRON **8.160 zł**

& 4210 Zakup materiałów i wyposażenia **15.860 zł**

- prenumerata	4.500,00
- zakup materiałów biurowych i druków	4.000,00
- zakup tuszu do faksu	600,00
- zakup toneru do kopiarek	1.260,00
- zakup kalkulatorów	500,00
- inne zakupy	5.000,00

& 4270 Zakup usług remontowych **1.000 zł**

& 4280 Zakup usług zdrowotnych **2.080 zł**

& 4300 Zakup usług pozostałych		58.209 zł
- przesyłki listowe (1300 x 12mcy)	15.600,00	
- usługi transportowe (152dni x 7 godz.x 31,03 zł)	33.100,00	
- porto (85 x 12mcy)	1.020,00	
- usługa ESP	671,00	
- hosting	281,00	
- BIP	600,00	
- szkolenie BHP (244 x 12)	2.928,00	
- szkolenie minimum sanitarne	480,00	
- usługi bankowe	2.400,00	
- przegląd drukarek	200,00	
- nadzór informatyczny	1.350,00	
- inne usługi	2.440,00	
* ze środków dotacji – 2.861 zł		
& 4410 Podróże służbowe krajowe		9.000 zł
& 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenia mienia)		1.500 zł
& 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		8.000 zł
& 4740 Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych		4.000 zł
& 4750 Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji		25.500 zł
- zakup programów i licencji	10.416,00	
- zakup tuszy i tonerów i taśmy	14.480,00	
- zakup akcesoriów komputerowych	604,00	

Rozdz. 85228 USŁUGI OPIEKUŃCZE - 424.329 zł.- w ramach środków samorządowych
I SPEC. USŁUGI OPIEKUNCZE

W ramach rozdziału planuje się objęcie pomocą w formie usług opiekuńczych 37 osób przy zatrudnieniu opiekunek domowych w ilości 19,25 etatów.

Rozdz. 85295 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ - 466.455 zł.

1/ dotacja na zadania własne (& 2030)		137.000 zł
- środki na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”		
2/ środki samorządowe		329.455 zł

- środki na realizację programu „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania”	100.000,00
- prace społeczne użyteczne	15.000,00
- Klub Integracji Społecznej	5.000,00

W ramach pozostałej działalności zaplanowano środki finansowe na prowadzenie świetlic środowiskowych i socjoterapeutycznych: **79.579 zł**

- Świetlica Środowiskowa w Prątnicy	17.085,00
- Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Samplawie	11.347,00
- Gminna Świetlica Socjoterapeutyczna w Rożentalu	13.847,00
- Świetlica Środowiskowa w Rakowicach	15.947,00
- Świetlica Środowiskowa w Mortęgach	16.753,00
- Świetlica Środowiskowa w Szczepankowie	4.600,00

W ramach pozostałej działalności zaplanowano środki finansowe na realizację alternatywnej edukacji przedszkolnej (zajęcia dla dzieci w wieku 3-5 lat w ramach grup zabawowych) **129.876 zł**

- Grupa zabawowa – Byszwałd	11.401,00
- Grupa zabawowa – Grabowo-Wałdyki	11.401,00
- Grupa zabawowa – Kazanice	11.401,00
- Grupa zabawowa – Mortęgi	11.501,00
- Grupa zabawowa – Prątnica	11.401,00
- Grupa zabawowa – Rakowice	11.501,00
- Grupa zabawowa – Rożental	11.401,00
- Grupa zabawowa – Rumienica	4.283,00
- Grupa zabawowa – Samplawa	4.283,00
- Grupa zabawowa – Szczepanowo	11.501,00
- Grupa zabawowa – Tuszewo	11.401,00
- Grupa zabawowa – Złotowo	11.401,00
- organizacja imprez integracyjnych	7.000,00

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – zaplanowane łączne środki w kwocie 204.662,00 zł przeznaczono na:

- świetlice szkolne 183.533,00 zł,
- na wypoczynek dla dzieci i młodzieży (zimowiska) – 6.129,00 zł,
- pomoc materialna dla uczniów – 15.000,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na projektowaną łączną kwotę wydatków składają się :

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki w kwocie 7.520.000,00 zł przeznaczone są na inwestycje pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w Samplawie wraz z kolektorami oraz sieci kanalizacyjnej wg I etapu koncepcji - uregulowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy”(zał. Nr 3 poz. 10).

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano kwotę 3.000,00 zł.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – zaplanowano łączną kwotę 205.000,00 dotyczącą opłat za zużyta energię elektryczną oraz kosztów konserwacji urządzeń poboru energii.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – wydatki w kwocie 78.020,00 zł obejmują:

- składkę członkowską w Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko” – 5.820,00 zł
- wpłatę na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko” na inwestycję pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie – 62.200,00 zł
- wydatki inwestycyjne na zadania:
 - ✓ „Uzbrojenie w infrastrukturę techniczną działek w m. Rodzone” – 10.000,00 zł

W tym miejscu przejdę do omówienia załącznika nr 11, który zawiera plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Plan ten obejmuje przewidywany stan środków na początek 2009 roku – 17.672,00 zł, przychody w kwocie 24.100,00 zł i wydatki w kwocie 40.000,00 zł z przeznaczeniem na : zakupy materiałów związanych z akcją sprzątnięcia świata, prace renowacyjne w parku, nagrody książkowe dla laureatów konkursów ekologicznych i koszty selektywnej zbiórki odpadów na terenie całej Gminy .

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla instytucji kultury pn. „Biblioteka Publiczna Gminy Lubawa” w kwocie 120.000,00 zł.

Zaplanowano również wydatki w kwocie 15.000,00 zł na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami na terenie naszej Gminy.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport - zaplanowano środki na kwotę 218.000,00 zł w tym:

- dotacja dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku na realizację zadań wymienionych w załączniku nr 10, są to zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym wynikające z zaspokajania potrzeb wspólnoty w zakresie kultury fizycznej oraz konieczności zachowania dotychczas praktykowanych imprez sportowo – rekreacyjnych – 155.000,00 zł,
- wydatki na sport w szkołach gminnych - 43.0000,00 zł
- utrzymanie obiektów sportowych na terenie gminy – 20.000,00 zł

=====

Po omówieniu przyjętych w projekcie dochodów i wydatków chciałbym przejść do omówienia załącznika nr 3 „ **Limity wydatków Gminy Lubawa na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2009- 2011**”. Proponowane do realizacji zadania inwestycyjne :

1. **I etap budowy kompleksu kulturalno – rekreacyjnego w Targowisku Dolnym** – całkowity koszt projektu 100.000,00 zł realizacja w latach 2006-2009.

2. **Przebudowa drogi w m. Byszałd II etap** – I etap zostanie zakończony w listopadzie roku 2008 planowany całkowity koszt inwestycji w roku 2009 to 600.000,00 zł. Termin

realizacji inwestycji 2006-2009. Wydatki na rok 2009 pokryte dochodami własnymi gminy 120.000,00 zł pozostała kwotę tj. 480.000 zł ma być pokryta kredytem.

3. **Remont i odnowa drogi w m. Rożental II etap** – I etap zostanie zakończony w listopadzie roku 2008 koszt realizacji inwestycji w roku 2009 1.300.000,00 z tego środki własne 320.000,00 zł, kredyt 980.000,00 zł. Na to zadanie będziemy składać wniosek o dofinansowanie w wysokości 50 % do programu wieloletniego pn. „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych na lata 2008-2013 „

4. **Modernizacja drogi Kazanice – Rodzone** – planowany całkowity koszt inwestycji w roku 2009 700.000,00 zł z tego środki własne 100.000,00 zł, kredyt 600.000 zł. Termin realizacji inwestycji 2006-2009. .

5. **Przebudowa chodników na terenie gminy w miejscowościach: Kazanice, Grabowo, Władyki, Złotowo** – inwestycja realizowana w latach 2008-2009. Wydatki w roku 2009 650.000,00 zł z tego środki własne 130.000,00 zł kredyt 520.000,00 zł. Na to zadanie będziemy składać wniosek o dofinansowanie do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na działanie „Odnowa i rozwój wsi”.

6. **Przebudowa skrzyżowania i drogi w miejscowości Władyki** – inwestycja planowana do realizacji w latach 2009- 2010. W roku 2009 planuje się wydać 30.000,00 zł na projekt w roku 2010 ma nastąpić realizacja zadania na kwotę 300.000,00 zł.

7. **Projekt i budowa Strażnicy przy świetlicy wiejskiej w Targowisku Dolnym.** Termin realizacji zadania 2007-2009. Wydatki planowane na rok 2009 wynoszą 340.000,00 zł.

8. **Budowa boiska sportowego wraz z parkingiem przy szkole w Samplawie** – koszt realizacji zadania w roku 2009 650.000,00 zł środki własne 340.000,00 zł, kredyt 310.000,00 zł. realizacja zadania w latach 2008-2009.

9. **Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole podstawowej w Złotowie** – w latach 2008-2010. Planowany wydatek w roku 2009 700.000,00 zł z czego 140.000,00 zł to środki własne zaś 560.000,00 zł ma być pokryte kredytem.

10. **Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Samplawa wraz z kolektorami wraz z kolektorami oraz sieci kanalizacyjnej wg I etapu koncepcji** - łączne koszty finansowe wynoszą 21.594.818,00 zł.

Inwestycja ma być realizowana w latach 2004-2010. W roku 2009 planuje się wydatkować 7.520.000,00 zł z tego:

- ✓ dofinansowanie z Funduszy UE – 4.227.000,00 zł,
- ✓ środki własne j.s.t. – 3.293.000,00 – w tym kredyt na kwotę 3.250.000,00 zł

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska oraz Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska pozytywnie zaopiniowały wniosek Gminy Lubawa. Obecnie złożony jest wniosek o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2007-2013: priorytet – Środowisko Przyrodnicze: działanie – Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska; poddziałanie – Gospodarka wodno – ściekowa.

10. **Uzbrojenie w infrastrukturę techniczną działek w m. Rodzone** - łączny koszt 1.000.000,00 zł w roku budżetowym 2009 – 10.000,00 zł. Uzbrojenie działek w infrastrukturę techniczną ma na celu przyciągnięcie inwestorów, którzy będą tworzyć nowe miejsca pracy.

Zadania inwestycyjne gminy Lubawa w 2009 roku – załącznik nr 3a obejmuje:

1. **Zakupy inwestycyjne** do Urzędu Gminy Lubawa na kwotę 20.000,00 zł
 6. **Zakup samochodów pożarniczych dla OSP** - 70.000,00 zł.
 7. **Zakup autopomp do samochodów ratowniczych** - 22.000,00 zł,
 8. **Przybudowa garażu do świetlicy wiejskiej w Szczepankowie** – 40.000,00 zł,
- **Wpłata na rzecz Związku Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko” na inwestycję pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Rudnie** – 62.200,00 zł.

Zadania inwestycyjne proponowane do realizacji wynikają z realizacji przyjętej strategii rozwoju naszej gminy do roku 2010 , a także przyjętego w roku 2004 planu rozwoju lokalnego do roku 2013.

Wysoka Rado ! Przedkładając projekt budżetu Gminy na rok 2009 pragnę poinformować, iż przygotowywany był w oparciu o podane wskaźniki, ustalone subwencje oraz dotacje, a także na podstawie analizy wykonania budżetów lat ubiegłych. Proponowany projekt budżetu ma na celu umożliwić realizację zadań bieżących gminy jak i zadań inwestycyjnych mających wpływ na rozwój naszej gminy. Pragnę również poinformować, iż przygotowany projekt z uwagi na planowane zmiany legislacyjne oraz sytuację finansową państwa będzie podlegał w trakcie realizacji częstym zmianom. Mimo tego nadal będą realizowane zadania zmierzające do lepszego zaspokajania potrzeb naszego społeczeństwa.