

## **Objaśnienie do projektu budżetu Gminy Rymanów na 2010 rok.**

Rada Miejska w Rymanowie w dniu 25 października 2006 roku podjęła Uchwałę Nr XL/391/06 w sprawie procedury uchwalenia budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych. Do opracowywania projektu budżetu na 2010 rok wykorzystano między innymi ustawy o samorządzie gminnym i o finansach publicznych.

Projekt uchwały budżetowej określa planowane dochody gminy Rymanów w wysokości 37.594.917 zł według źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Zgodnie z art. 167 Konstytucji RP dochodami jednostek samorządu terytorialnego są ich dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa.

Określając wysokość planowanych **dochodów własnych gminy** oparto się między innymi na :

1. Uchwale Nr II/10/06 -w sprawie określenia wysokości stawek opłaty uzdrowskiej.
2. Uchwale Nr IV/34/07- w sprawie określenia wysokości dziennych stawek opłaty targowej i zarządzenia poboru tej opłaty w drodze inkasa.
3. Uchwale Nr XI/83/07 – w sprawie określenia wysokości stawki opłaty od posiadania psów, zasad ustalania i poboru oraz terminów płatności.
4. Uchwale Nr XXXIII/323/09 – w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

W zakresie wysokości planowanych wpływów z podatku leśnego oparto się na komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2009 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna za okres trzech kwartałów 2009 r. , a w zakresie wysokości planowanych wpływów z podatku rolnego oparto się na komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2009 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 r.

Przy planowaniu dochodów własnych z tytułu: opłaty za obwoły łowieckie, opłaty eksploatacyjnej, opłaty uzdrowskiej, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej itp. uwzględniono również szacunkowe wykonanie wpływów za rok 2009. Planowane dochody

za najem i wieczyste użytkowanie wynikają z umów zawartych z najemcami, a planowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego obliczono na podstawie szacunku wielkości planowanych do sprzedaży nieruchomości gruntowych i mieszkań. Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wynikają z pisma Ministra Finansów Nr ST 3-4820/19/2009 z dnia 8.10.2009 r.

Tak obliczone dochody własne wyniosą 10.170.262,22 zł co stanowi 27,1 % dochodów budżetu gminy ogółem do osiągnięcia w 2010 roku.

Dochody z tytułu **subwencji ogólnej** wraz z poszczególnymi jej częściami przyjęto biorąc za podstawę pismo Ministra Finansów, w którym podano projektowaną dla gminy subwencję ogólną na rok 2010 w kwocie 20.190.560 zł w tym:

I - część wyrównawcza 7.497.567 zł w tym :

- kwota podstawowa 6.739.165 zł

- kwota uzupełniająca 758.402 zł

II - część równoważąca 257.055 zł

III - część oświatowa 12.435.938 zł

Udział procentowy subwencji w planowanych dochodach budżetu gminy wyniesie 53,7 %.

Dochody z tytułu **dotacji celowych** z budżetu państwa przyjęto w wysokości 5.180.173 zł co wynika z pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F.I. 3010/24/09 z dnia 21.10.2009 roku i pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury Wojewódzkiej w Krośnie Nr DKO-421-5/09 z dnia 25.09.2009 roku. Zaplanowano również dotację z PFRON dotyczącą kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych na podstawie złożonego wniosku w kwocie 186.133 zł oraz dotację rozwojową w kwocie 1.579.591,35 zł zgodnie z umową o dofinansowaniu z Województwem Podkarpackim w ramach osi priorytetowych I-VII Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 i pomoc finansową z Województwa Podkarpackiego zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00100-6922- UM0900036/09 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 w kwocie 288.197,43 zł Dotacje w kwocie łącznej 7.234.094,78 zł stanowią 19,2 % planowanych dochodów budżetowych.

Wydatki budżetowe zaplanowane w 2010 r. wynosić będą 48.075.392 zł. W projekcie budżetu wykazano je w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji z wyodrębnieniem:

**I wydatków bieżących** – planowanych w wysokości 31.808.992,10 zł co stanowi 66,2 % planowanych wydatków ogółem w tym:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 16.098.436 zł

b) dotacje 2.116.560 zł

- dotacja podmiotowa dla Przedszkola im. Św. Józefa w Rymanowie 904.112 zł
- dotacja celowa dla Gminy Haczów 10.214 zł
- dotacja podmiotowa dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju 133.151 zł
- dotacja podmiotowa dla GOK ( instytucja kultury) 500.000 zł
- dotacja podmiotowa dla Biblioteki (instytucja kultury) 175.000 zł
- dotacja dla Izb Rolniczych 7.783 zł
- dotacja celowa dla PKPS na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 182.000 zł
- dotacja przedmiotowa dla ZGK 90.000 zł
- zwrot świadczeń rodzinnych i zasiłków 5.300 zł
- dotacje celowe dla Galicyjskiego Stowarzyszenia Edukatorów – PROM 6.000 zł
- dotacja celowa dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju 3.000 zł
- dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Rymanowie na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowym kościele P.W. Św. Wawrzyńca w Rymanowie 50.000 zł
- dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Króliku Polskim na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkowej cerkwi P.W. Wniebowzięcia Matki Boskiej w Bałuciance 25.000 zł
- dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej w Klimkówce na

prace konserwatorskie i restauratorskie przy  
zabytkowym kościele P.W. Świętego Archanioła  
w Klimkówce 25.000 zł

c) wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego 250.000 zł

d) wydatki pozostałe 13.343.996,10 zł

**II wydatków majątkowych** – planowanych w kwocie 15.351.000,90 zł co stanowi 31,9 %  
wydatków ogółem z przeznaczeniem na:

- modernizację dróg gminnych 2.450.000 zł
- zagospodarowanie turystyczno-rekreacyjne terenów Uzdrowiska Rymanów poprzez budowę obiektów architektury zdrojowej nad Czarnym Potokiem 3.600.000 zł
- rozwój gminy Rymanów poprzez budowę ogólnodostępnej wielofunkcyjnej hali sportowej w Sieniawie 1.150.000 zł
- budowę kanalizacji w Bziance 4.680.050 zł
- zakup działek 40.000 zł
- budowa kaplicy cmentarnej, parkingu i dróg 800.000 zł
- zakup sprzętu komputerowego 20.000 zł
- zakup samochodu pożarniczego 150.000 zł
- zakup fotoradaru 150.000 zł
- modernizacja placu zabaw w Rymanowie Zdroju 22.160 zł
- studnie głębinowe 150.000 zł
- sieci wodociągowe Posada Górna i Rymanów ul. Krzywa i Gospodarcza 345.000 zł
- remont ośrodka zdrowia w Rymanowie 160.000 zł
- ogrodzenie i poszerzenie parkingu przy ośrodku zdrowia we Wróbliku Szlacheckim 90.000 zł
- oświetlenie uliczne 250.000 zł
- modernizacja budynku po kotłowni komunalnej 150.000 zł
- budowa placu zabaw w parku w Rymanowie 22.160 zł

- dotacja dla GOK na remont obiektu Domu Sokoła w Rymanowie i remont sanitariatów w Domu Kultury w Rymanowie oraz zakup foteli do sali widowiskowo-kinowej 592.398,90 zł
- budowa boiska sportowego przy ZSP we Wróbliku Szlacheckim 100.000 zł
- budowa domu ludowego w Głębokim 150.000 zł
- dotacja na projekt –Podkarpacki System e-Adminstracji Publicznej 79.232 zł
- przebudowa budynku w Rymanowie Zdroju na centrum usług uzdrowiskowych 150.000 zł
- modernizacja i zakupy inwestycyjne do domów ludowych 50.000 zł

III **rezerwy** – w kwocie 915.399 zł co stanowi 1,9 % planowanych wydatków ogółem.

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano odpis dla Izb Rolniczych i wydatki majątkowe na budowę kanalizacji w Bziance.

Planowane wydatki w dziale „Leśnictwo” obejmują zakup i pielęgnację sadzonek oraz wycinkę drzewa.

W dziale „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” zaplanowano wydatki na podstawie projektu uchwały w formie dotacji przedmiotowej dla zakładu budżetowego do 1 m<sup>3</sup> sprzedanej wody.

W dziale „Transport i łączność” planuje się zarówno remonty dróg jak i budowę nowych nawierzchni na drogach gminnych, remont dróg wewnętrznych oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych z lat ubiegłych.

Planowane wydatki w dziale „Turystyka” dotyczą zagospodarowania turystyczno-rekreacyjne terenów Uzdrowiska Rymanów poprzez budowę obiektów architektury zdrojowej nad Czarnym Potokiem

Wydatki zaplanowane w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” zabezpieczają środki finansowe na energię, wodę, ścieki, śmieci, remonty i inne wydatki bieżące związane z mieszkaniami komunalnymi, podatki od nieruchomości i leśny od majątku komunalnego oraz planowane zakupy gruntów.

Planowane wydatki działu „Działalność usługowa” dotyczą aktualizacji planu zagospodarowania przestrzennego oraz na bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego i majątkowe na dokończenie budowy kaplicy cmentarnej w Rymanowie i wykonaniu parkingu i dróg dojazdowych.

W dziale „Informatyka” zaplanowano dotację na projekt – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej.

Wydatki planowane w dziale „Administracja publiczna” łącznie z działem „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” są w części dotyczącej urzędów wojewódzkich i urzędów naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa zabezpieczone przez dotacje celową. Dotacja w wysokości 130.473 zł wystarcza jedynie na pokrycie części wynagrodzeń z pochodnymi, ZFŚS pracowników wykonujących zadania zlecone oraz planowane wydatki związane z aktualizacją rejestru wyborców. Pozostałą kwotę zabezpiecza się ze środków własnych. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi, ZFŚS, diety radnych oraz środki finansowe na energię, śmieci, materiały i wyposażenie, remonty. Wydatki majątkowe dotyczą zakupu sprzętu komputerowego.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowane wydatki obejmują między innymi: wynagrodzenia z pochodnymi kierowców samochodów strażackich jak również ubezpieczenia strażaków i samochodów. Wydatki majątkowe dotyczą zakupu samochodu pożarniczego. Zaplanowano również wydatki na utrzymanie straży miejskiej oraz wydatki majątkowe na zakup fotoradaru. Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w dziale zabezpieczono środki na wydatki z tym związane.

Planowane wydatki w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zabezpieczają środki finansowe na inkaso z podatków i opłat lokalnych, opłaty pocztowe oraz zakupy materiałów związane z poborem podatków i opłat lokalnych.

Zaplanowane wydatki działu „Obsługa długu publicznego” obejmują odsetki od kredytów i pożyczek.

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 150.000 zł oraz celowe: w kwocie 97.341 zł na nagrody dla nauczycieli, w kwocie 496.058 zł na podwyżki wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, w kwocie 2.000 zł na zarządzanie kryzysowe, w kwocie 150.000 zł na zadania zlecone w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w tym na zadania:

- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Klimkówka – 19.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie narciarstwa i tenisa stołowego w miejscowości Klimkówka – 5.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Głębokie – 13.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Milcza – 13.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Sieniawa – 15.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Rymanów – 33.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie piłki nożnej w miejscowości Rymanów Zdrój – 15.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie tenisa ziemnego, tenisa stołowego, turystyki rowerowej w miejscowości Rymanów Zdrój – 10.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie narciarstwa i koszykówki, strzelectwa i sportów obronnych w miejscowości Rymanów – 14.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie turystyki rowerowej i kolarstwa górskiego, tenisa ziemnego i szachów w miejscowości Rymanów – 10.000 zł,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w zakresie narciarstwa w miejscowości Królik Polski – 3.000 zł,

w kwocie 20.000 zł na n zadania zlecone w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie wypoczynku dzieci i młodzieży z rodzin z problemami alkoholowymi.

Planowane wydatki w dziale „Oświata i wychowanie” wraz z działem „Edukacyjna opieka wychowawcza” wynoszą 17.274.239 zł i stanowią 36 % planowanych wydatków budżetu ogółem, są zabezpieczone przez subwencję ogólną część oświatową w wysokości 12.435.938 zł. Planowane wydatki obejmują między innymi wynagrodzenia z pochodnymi (ZUS, FP), dodatki: motywacyjny, mieszkaniowy, wiejski, ZFŚS oraz na pomoc zdrowotną. Planowane wydatki uwzględniają również wydatki na energię, gaz, wodę, ścieki, śmieci oraz inne wydatki bieżące. W budżecie gminy zabezpiecza się środki finansowe na zadania własne gminy realizowane w tym dziale i są to:

- dotacje dla przedszkola Św. Józefa w Rymanowie	904.112 zł
- dotacje celowe dla stowarzyszeń	9.000 zł
- dotacja dla Gminy Haczów	10.214 zł
- klasy „0” przy szkołach podstawowych	1.010.093 zł
- dowożenie uczniów do szkół	166.500 zł
- zakup żywności stołówki szkolne	310.000 zł
- wydatki majątkowe	122.160 zł.

Zaplanowane wydatki działu „Ochrona zdrowia” obejmują wydatki bieżące wynikające z programu przeciwdziałania alkoholizmowi i programu przeciwdziałania narkomanii, wynagrodzenia z pochodnymi, ZFŚS i inne wydatki bieżące w tym zajęcia profilaktyczne z dziećmi z rodzin dotkniętych alkoholizmem prowadzone w szkołach oraz wydatki na zakup sprzętu do świetlic socjoterapeutycznych, w których prowadzone są zajęcia profilaktyczne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poszerzenie parkingu i wykonanie ogrodzenie ośrodka zdrowia we Wróbliku Szlacheckim oraz remont ośrodka zdrowia w Rymanowie.

W dziale „Pomoc społeczna” planowane wydatki w wysokości 5.049.700 zł są zabezpieczone dotacją celową, pozostałą kwotę zabezpieczamy ze środków własnych gminy. Plany wydatków w tym dziale uwzględniają środki finansowe na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, ZFŚS. Ponadto w dziale tym zabezpiecza się środki finansowe na: dodatki mieszkaniowe, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia



społeczne, świadczenia rodzinne, zasiłki pielęgnacyjne i wychowawcze, usługi opiekuńcze, dożywianie uczniów w szkole oraz zakup materiałów i wyposażenia dla ośrodka pomocy społecznej.

Planowane wydatki w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” wynikają z realizacji zadań własnych gminy takich jak: oczyszczanie placów i ulic, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, dróg i placów. W dziale tym zaplanowano również wydatki na sieci wodociągowe w Posadzie Górnej i Rymanowie ul. Krzywa i Gospodarcza oraz modernizację budynku po kotłowni komunalnej. Ponadto wydatki majątkowe obejmują budowę nowego oświetlenia ulicznego i budowę studni głębinowych oraz budowę placu zabaw w parku w Rymanowie.

Wydatki zaplanowane w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” to przede wszystkim dotacje dla instytucji kultury, środki finansowe na bieżące utrzymanie domów ludowych oraz wydatki majątkowe na budowę domu ludowego w miejscowości Głębokie i przebudowę budynku w Rymanowie Zdroju na „centrum usług uzdrowiskowych”. W dziale zaplanowano również dotacje celowe na ochronę zabytków zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Rymanowie nr XXII/225/05 z dnia 18 lutego 2005 r. w sprawie określenia zasad postępowania o udzielanie i rozliczanie dotacji z budżetu Gminy Rymanów na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru, nie stanowiących własności gminy oraz dotację dla GOK na remont obiektu Domu Sokoła w Rymanowie i remont sanitariatów w Domu Kultury w Rymanowie oraz zakup foteli do sali

W dziale „Kultura fizyczna i sport” zabezpieczono środki finansowe na organizowanie gminnych imprez sportowych, remont stadionu w Głębokiem oraz na budowę ogólnodostępnej wielofunkcyjnej hali sportowej w Sieniawie.

Zaznaczyć należy, iż planowane wydatki na zakup energii elektrycznej i gazu nie w pełni zabezpieczają przewidywane przez ich dystrybutorów podwyżki cen.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Planowany deficyt gminy na rok 2010 wynosi 10.480.475 zł.

W 2010 roku Gmina zobowiązana jest spłacić zaciągnięte w latach poprzednich kredyty i pożyczki w kwocie 3.111.380 zł. Na 31.12.2009 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych. Nie występują również zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na 31.10.2009 roku wynosiły 4.157.460 zł, do 31.12.2009 r. planujemy zaciągnąć kredyt w wysokości 3.000.000 zł, a pozostało do spłaty do końca roku 505.690 zł.

Na planowane wydatki na rok 2010 w trakcie roku budżetowego będą pozyskiwane dodatkowe środki według złożonych i planowanych do złożenia wniosków w wysokości około 7.250.000 zł na :

- budowę kanalizacji w Bziance 2.877.000 zł
- zagospodarowanie nad Czarnym Potokiem 2.226.000 zł
- remont nawierzchni dróg gminnych 1.237.000 zł
- halę sportową w Sieniawie 910.000 zł,

co pozwoli na zmniejszenie deficytu do kwoty 3.230.475 zł.

Po przeprowadzeniu postępowań przetargowych kwoty planowanych na podstawie kosztorysów wydatków oraz dofinansowań mogą ulec zmniejszeniu co również wpłynie na obniżenie planowanego deficytu oraz wysokości planowanych kredytów i pożyczek.

Do projektu uchwały budżetowej dołącza się również informację o stanie mienia komunalnego i prognozę łącznej kwoty długu.