

Objaśnienia do budżetu na rok 2009

1. Założenia ogólne budżetu i uzasadnienie do budżetu.

Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:

- Uchwała Nr VIII/118/03 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 29 maja 2003 r. w sprawie procedury uchwalenia budżetu.
- Zarządzenie Nr 0152/54/08 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 19 września 2008 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy na rok 2009.

Na rok 2009 dla Gminy Gryfino ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji o :

- planowanej na 2009 rok kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2009 r. (pismo Ministra Finansów: nr ST3/4820/21/2008 z dnia 10 października 2008 roku),
- przyznanych wstępnie na 2009 r. kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB.1-JP-3010/24/2008 z dnia 23 października 2008 roku),
- przyznaniu na 2009 r. kwocie dotacji celowej na finansowanie zadania zleconego gminie – prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (pismo Krajowego Biura Wyborczego : DSZ – 3101-30/08 z dnia 6 października 2008 r.)

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marży i opłat obowiązujących w dniu 30 września 2008r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2009 roku oraz nowych zamierzeń,
- istniejącej na dzień 30 września 2008 r. sieci placówek, finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2009,
- przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2008 r. jako baza wyjściowa do planu na 2009r.,
- przewidywanego wykonania wydatków do końca 2008 r. w tym wynagrodzeń,

- zatrudnienia wg stanu na dzień 30 września 2008 r.,
- spłaty rat kredytu oraz odsetek przypadających na 2009 r.

Projekt budżetu został opracowany w układzie klasyfikacji budżetowej ustalonej Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. (Dz.U. Nr 107 poz. 726 z późniejszymi zmianami).

Nowe zadania przewidziane do realizacji w 2009 r. zawierają szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją wydatków i podaniem podstawy prawnej.

Do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy przyjęto następujące procedury i wskaźniki:

Dochody:

- dochody budżetowe (podatki i opłaty) oszacowano zgodnie ze stawkami ustalonymi na rok 2009,
- pozostałe szacunki dochodów własnych zostały zaplanowane wg obowiązujących przepisów prawa z zakresu zadań prowadzonych przez wydziały i jednostki organizacyjne gminy.

Wydatki:

- wynagrodzenia osobowe pracowników doprowadzono do stanu rocznego łącznie z wszystkimi elementami (zasadnicze, wysługa lat, premia i dodatki) oraz wzrost wysługi lat i inne wynikające z przepisów zobowiązania pracodawcy wobec pracowników,
- planowane podwyżki płac ustalono na poziomie 3,9% łącznie ze wszystkimi składnikami wynagrodzeń,
- ustalono wysokość składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości 17,10% a funduszu pracy – 2,45%, natomiast dla pracowników instytucji oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami.
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano stosując wzrost o 2,9% w stosunku do wykonanych wydatków roku 2008,
- wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym

dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160 poz. 1080 z późniejszymi zmianami),

- dla pracowników sfery budżetowej przyjęto kwotę bazową do wyliczenia Funduszu Świadczeń Socjalnych na poziomie 2.951,36 zł,
- dla nauczycieli dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z nowelizacją art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 118, poz. 1112 z 2003 r. z późn. zm.).

Zestawienie dochodów sporządzono wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów ponadto dokonano podziału na dochody bieżące oraz dochody majątkowe, natomiast zestawienie wydatków sporządzono w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:

- wynagrodzenia,
- pochodnych od wynagrodzeń,
- dotacje,
- wydatki na obsługę długu,
- wydatki przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, z tytułu poręczeń i gwarancji,

b) wydatków majątkowych.

Do sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego gminy przyjęto dane w zakresie:

1. przysługujących gminie praw własności,
2. innych niż własność praw majątkowych,
3. danych o zmianach w stanie mienia komunalnego w okresie 01.10.2007 r. do 30.09.2008 r.,
4. dochodów z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych.

Do projektu budżetu na 2009 rok zaproponowano realny plan dochodów, który został sporządzony dokładnie i bezpiecznie. Bazą do wyliczenia kwot ujętych w planie był rok 2008 oraz dokumentacja źródłowa oraz obowiązujące prawo w tym zakresie.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2009 zaproponowany do uchwalenia przez Wysoką Radę przewiduje:

1. dochody budżetowe w wysokości **123.901.208 zł**
2. wydatki budżetowe w wysokości **133.298.786 zł**
3. deficyt w wysokości (1-2) **9.397.578 zł**

4. rozchody budżetowe w wysokości **3.774.000 zł**
 - a) spłata zaciągniętych kredytów – 1.836.000 zł,
 - b) spłata pożyczek – 1.938.000 zł
5. przychody budżetowe w wysokości **13.171.578 zł**
 - a) pożyczki w łącznej wysokości 10.104.800 zł
 - pożyczka z WFOŚiGW – 3.000.000 zł,
 - pożyczka z NFOŚiGW – 7.104.800 zł,
 - b) wolne środki na rachunkach bankowych - 3.066.778 zł.

Niedobór zostanie pokryty nadwyżką wolnych środków na rachunkach bankowych.

Projekt budżetu gminy na 2009 r. zamyka się deficytem w kwocie **9.397.578 zł**.

Przychody budżetu w wysokości **13.171.578 zł** i rozchody w wysokości **3.774.000 zł** określa **załącznik Nr 3**.

Rozchody w wysokości **3.774.000 zł** zostaną przeznaczone na:

- a) spłata kredytów w wysokości 1.836.000 zł, w tym:
 - spłata zaciągniętego kredytu w Banku PKO BP SA (kredyt zaciągnięty 10.07.2006 z terminem ostatecznej spłaty 31.12.2011 roku na wykup obiektów sportowych wraz z wyposażeniem od Fundacji na rzecz budowy obiektów sportowych w mieście i gminie Gryfino) – 460.000,
 - spłata zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (kredyt zaciągnięty 04.10.2007 z terminem ostatecznej spłaty 31.12.2012 roku na budowę boiska o sztucznej nawierzchni w Gryfinie w ramach projektu Euroboiska) – 500.000 zł ,
 - spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu z przeznaczeniem na nabycie wyodrębnionego przedsiębiorstwa – Centrum Wodne „Laguna” w Gryfinie, którego spłata nastąpi w latach 2009-2023 – 876.000 zł.

b) spłata pożyczek w wysokości – 1.938.000 zł, w tym:

- spłata zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka zaciągnięta 14.10.2003r. z terminem ostatecznej spłaty do 30.10.2013r. na realizację zadania inwestycyjnego pod nazwą – budowa kanalizacji sanitarnej Gryfino Północ w m. Radziszewo, Daleszewo, Nowe Brynki, Czepino, Żabnica) – 1.000.000 zł,
- spłata planowanej do zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka planowana do zaciągnięcia w roku 2009 z terminem spłaty 2023 roku , pożyczka przeznaczona na uzbrojenie terenu osiedla Taras Północ w Gryfinie II i III etap – budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowe, uzbrojenie terenu osiedla budownictwa jednorodzinnego w rejonie ulic Reymonta i w pasie drogowym ul. Jana Pawła II w Gryfinie – budowa sieci kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej i sieci elektroenergetycznych) – 938.000 zł.

Projekt budżetu ujmuje wielkości wpływów zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13.11.2003 r. (Dz.U. 2 2008 r. nr 88 poz.539)

Największą pozycję w budżecie stanowią wydatki ogółem na zadania z zakresu:

- oświaty i wychowania – 26,6 %,
- pomocy społecznej – 11,4 %,
- administracji publicznej wraz z obsługą Rady Gminy – 8,1 %,
- gospodarki mieszkaniowej – 14,9 %,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska – 2,6 %,
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – 4,2 %,
- edukacyjnej opieki wychowawczej – 1,7%,
- kultura fizyczna i sport – 2,8 %,
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej – 1,3 %,
- transportu i łączności – 7,3 %,
- przetwórstwa przemysłowego – 5,3 %,
- obsługi długu publicznego – 1,4 %,
- turystyki – 4,5 %,

- działalności usługowej – 2,2 %,
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 3,2 %,
- dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 1,4 %,
- pozostałe zadania – 1,1 %.

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych przedstawiono w załącznikach od Nr 1 do Nr 11 do uchwały budżetowej na 2009 r. oraz opisano je w dalszej części informacji.

2. Objaśnienia do dochodów budżetowych

Główne źródła dochodów budżetu gminy stanowić będą dochody z tytułu podatków od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz udziały w podatkach od osób fizycznych, prawnych, subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa, których wysokość określona przez ustawowo wskazane organy administracji rządowej (Ministerstwo Finansów, Wojewoda Zachodniopomorski, Krajowe Biuro Wyborcze).

Szczegółowe informacje liczbowe o planowanych wielkościach dochodów w układzie działowym i w podziale na rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz w układzie źródeł ich pozyskiwania przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Prognozowane dochody na 2009 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Planowane **dochody (dochody majątkowe) w kwocie 3.519.050 zł** pochodzą z programu pn. Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013 i przeznaczone są na uzbrojenie terenów inwestycyjnych pod Regionalny Park Przemysłowy Specjalnej Strefy Ekonomicznej w rejonie miejscowości Gardno w gminie Gryfino.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Planowane na 2009 rok **dochody (dochody majątkowe) w kwocie 1.200.000 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja celowa z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
700.000 zł
- dotacja celowa z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na podstawie Uchwały nr 46/2008 Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z dnia 2 lipca 2008 roku w sprawie udzielenia Gminie Gryfino promesy na przyznanie dotacji w celu usunięcia skutków zanieczyszczeń ujęć wodnych w miejscowości Gryfino
500.000 zł

Dział 600 – Transport i łączność

Planowane na 2009 rok **dochody (dochody majątkowe) w kwocie 1.000.000 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja celowa w wysokości **1.000.000 zł** z powiatu z przeznaczeniem na przebudowę ulicy Mieszka I-go i Łokietka w m. Gryfino .

Dział 630 – Turystyka

Planowane na 2009 rok **dochody (dochody majątkowe) w kwocie 4.814.790 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- środki finansowe (dochody majątkowe) w ramach programu operacyjnego „Europejska Współpraca Terytorialna” – Współpraca Transgraniczna Meklemburgia Pomorze Przednie i Rzeczpospolita Polska – INTERREG IVA /ścieżka rowerowa/ - 200.000 zł
- środki finansowe (dochody majątkowe) w ramach projektu program operacyjny Europejska Współpraca Terytorialna – Współpraca Transgraniczna Maklemburgia Pomorze Przednie i Rzeczpospolita Polska – INTERREG IVA, Porozumienie Partnerskie pomiędzy Miastem Schwedt nad Odrą i Gminą Gryfino z przeznaczeniem na budowę nabrzeża turystycznego nad rzeką Odrą I etap - 4.614.790 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane na 2009 rok **dochody w kwocie 6.961.365 zł** z podziałem na dochody bieżące w wysokości 4.346.000 zł i dochody majątkowe w wysokości 2.615.365 zł.

Dochody bieżące w gospodarce gruntami i nieruchomościami pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości 446.000 zł

Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie oraz użytkowanie wieczyste od osób prawnych i fizycznych obliczone są na podstawie zawartych umów.

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 3.900.000 zł

Dochody za najem i dzierżawę obiektów gminnych (lokale na prowadzenie działalności gospodarczej, lokale komunalne, lokale socjalne) oraz za dzierżawę gruntów gminnych na cele rolne i nierolne na podstawie już zawartych umów z uwzględnieniem zaległości spływających z lat ubiegłych.

Prognozowane dochody majątkowe w kwocie 2.615.365 zł dotyczą sprzedaży następujących składników majątkowych Gminy Gryfino, i tak:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 70.000 zł

Założony dochód wynika z planowanych spłat rat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 40.000 zł

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 2.505.365 zł w tym:

- lokali mieszkalnych i użytkowych na kwotę 438.000 zł

- wpływy z rat za sprzedane lokale mieszkalne i użytkowe oraz grunty gminne, na kwotę 135.365 zł

- wpływy ze sprzedaży działek gminnych 1.932.000 zł,

według poniższego wykazu:

Gryfino

Obręb 1 ul. Rybacka /10 działek/ 420.000 zł

Obręb 2 ul. Pomorska /2 działki/ 26.000 zł

Obręb 3 ul. Targowa /część działki nr 60/3/	320.000 zł
Obręb 4 ul. Armii Krajowej /1 działka/	30.000 zł
Obręb 5 ul. Wodnika /2 działki/	171.000 zł
ul. Popiełuszki /2 działki/	128.000 zł
Obręb Czepino dz. nr 385/4	80.000 zł
dz. nr 436/6	70.000 zł
dz. nr 356/1	150.000 zł
Obręb Wełtyń II dz. nr 201/24	25.000 zł
Obręb Wełtyń dz. nr 205/5	70.000 zł
Obręb Wirów dz. 17/1	80.000 zł
Obręb Steklno dz. 23/7	60.000 zł
Obręb Żabnica /4 działki/	132.000 zł
Obręb Krzypnica dz. 147	70.000 zł
Obręb Borzym dz. 53/2	100.000 zł

Dział 710 – Działalność usługowa

Źródłem dochodów w tym dziale w wysokości **64.000 zł** są:

- dochody z najmu i dzierżawy miejsc pod pochówek zmarłych na cmentarzu komunalnym 44.000 zł
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie miejscowego cmentarza wojennego 20.000 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Źródłem zaplanowanych **dochodów w wysokości 230.600 zł** są:

- wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej są przeznaczane na utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego oraz obsługę ewidencji ludności - 230.600 zł

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

Wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości - **5.160 zł** (na prowadzenie i aktualizację spisów wyborczych).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane na 2009 rok **dochody w wysokości 35.000 zł** to grzywny i mandaty udzielone przez Straż Miejską.

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

76.613.410 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (75601) **60.000 zł**

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 60.000 zł.

Przewidywane wpływy za rok 2008 zakłada się powyżej 60.000 zł

Plan dochodów na rok 2009 = 60.000 zł

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno - prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych (75615)

53.153.360 zł

Planowane kwoty podatków zostały obliczone zgodnie z przyjętymi aktami prawa tj.:

- Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2006r, Nr 121, poz. 844 z późn.zm.),
- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXVIII/385/04 z dnia 25 listopada 2004 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na obszarze Gminy Gryfino wraz ze zmianą

- Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXIX/402/04 z dnia 30 grudnia 2004 roku w sprawie zwolnień z podatków: od nieruchomości, od środków transportowych oraz rolnego wraz ze zmianami
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XXVII/372/04 z dnia 28 października 2004 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych w Gminie Gryfino ze zmianami;
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XXVII/374/04 w sprawie określenia dziennej stawki opłaty targowej oraz zasad jej ustalenia i poboru;
- Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 29 lipca 2008 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2009 roku (M.P. Nr 59 poz. 531);
- Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 13 października 2008 roku w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2009 roku (M.P. Nr 78 poz. 692)
- Komunikat Prezesa GUS z dnia 17 października 2008 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 roku;
- Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2008 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna prowadzonej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 roku

Podatek od nieruchomości

52.510.260 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	STREFA	PODSTAWA OPODATKOWANIA	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Budynki mieszkalne	cała gmina	204.587,03 m ²	0,50	102.294
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	I	252.114,21 m ²	16,50	4.159.884
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	II	14.652,81 m ²	15,00	219.792
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	III	27.116,65 m ²	14,50	393.191
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	I	614,01 m ²	6,60	4.052
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	II	618,78 m ²	6,00	3.713
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	III	786,00 m ²	5,80	4.559

Budynki zajęte na prowadzenie usług medycznych	cała gmina	6.541,96 m ²	3,48	22.766
Budynki pozostałe na terenach wiejskich	cała gmina	3.697,79 m ²	2,00	7.396
Garaże	cała gmina	8.451,63 m ²	5,50	46.484
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym	cała gmina	100 m ²	7,80	780
Budynki pozostałe	cała gmina	19.383,14 m ²	5,30	102.731
Grunty związane z gospodarką komunalną	cała gmina	334.525 m ²	0,10	33.452
Grunty związane z działalnością gospodarczą	I	4.756.967,17 m ²	0,64	3.044.459
Grunty związane z działalnością gospodarczą	II	179.558,13 m ²	0,55	98.757
Grunty związane z działalnością gospodarczą	III	204.335 m ²	0,50	102.167
Grunty zajęte pod jeziorami i zbiornikami wodnymi	cała gmina	114,35 ha	3,35	383
Grunty pozostałe	I	180.224,18 m ²	0,18	32.440
Grunty pozostałe	II	158.527.81m ²	0,14	22.194
Grunty pozostałe	III	827.294,68 m ²	0,12	99.275
Budowle związane z działalnością gospodarczą	cała gmina	2.193.037.627 zł	2%	43.860.753
Budowle związane z gospodarką komunalną	cała gmina	59.495.002 zł	0,25%	148.738
RAZEM PRZYPIS		x	x	52.510.260

Należy nadmienić, iż dane przedstawione do wyliczenia są danymi z dnia 30 września 2008 roku. W okresie od 1 października do 31 grudnia 2008 roku mogą nastąpić istotne zmiany w powyższych informacjach. W toku są trzy postępowania podatkowego wobec podmiotów, które zdaniem organu podatkowego podały nieprawidłowe podstawy do opodatkowania.

Podatek rolny od osób prawnych 420.000 zł

Powierzchnia gruntów w ha przeliczeniowych 5.649,97 ha

Grunty do opodatkowania wg ha fizycznych = 0,38 ha

Przypis

$(5.649,97 \text{ ha} \times 30,00 \text{ zł} / 1\text{q} \times 2,5 \text{ q}) + (0,38 \text{ ha} \times 30,00 \text{ zł} / 1\text{q} \times 5\text{q}) = 423.748 \text{ zł} + 57 \text{ zł} = 423.805 \text{ zł}$

Ulgi = 3.641 zł

Należy zauważyć, iż planowany dochód z podatku rolnego został wyliczony na podstawie projektu uchwały, która ma obowiązywać na rok 2009. Według powyższej uchwały cena skupu żyta, która jest podstawą dla obliczania podatku rolnego ma wynosić w roku 2009 –

30 zł za 1 q żyta. Według Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2008 roku średnia cena żyta za pierwsze trzy kwartały roku 2008 wynosiła 55,80 zł za 1 q żyta.

Podatek leśny

116.500 zł

Grunty opodatkowane = 3.785,50 ha

Grunty opodatkowane stawką preferencyjną = 647,33 ha

Grunty opodatkowane pozostałą stawką = 3.138,17 ha

Przypis:

$$(3.138,17 \text{ ha} \times (153,22 \text{ zł/m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3)) + (647,33 \times (153,22 \text{ m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3 \times 0,5)) = 105.787 \text{ zł} + 10.908 \text{ zł} = 116.695 \text{ zł}$$

Podatek od środków transportowych

56.600 zł

RODZAJ POJAZDU	DMC W TONACH	ILOŚĆ	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Samochód ciężarowy	Od 3,5 do 5,5	2	400,00	800
Samochód ciężarowy	5,5 – 9	5	720,00	3.600
Samochód ciężarowy	9-12	13	760,00	9.880
Samochód ciężarowy o 2 osiach i zawieszenie pneumatyczne	14-15	1	318,00	318
Samochód ciężarowy o 2 osiach i zawieszenie pneumatyczne	Pow. 15	2	446	892
Samochód ciężarowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 15	6	1.010,00	6.060
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	19-21	1	532,00	532
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	21-23	1	818,00	818
Samochód ciężarowy o 3 osiach – inne zawieszenie	Od 23	3	1.270,00	3.810
Naczepa	Do 12	15	310,00	4.650
Naczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-28	4	212,00	848
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	12-28	10	258,00	2.580
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	28-33	1	686,00	686
Naczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Od 38	3	926,00	2.778
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	Od 38	1	1.370,00	1.370
Naczepa o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Od 12 do 36	1	546,00	546
Naczepa o 3 osiach – inne zawieszenie	Od 36 do 38	1	760,00	760
Naczepa o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Od 38	9	760	6.840
Naczepa o 3 osiach – inne	Od 38	1	1.032,00	1.032

zawieszenie				
Ciągnik balastowy o 2 osiach – pneumatyczne zawieszenie	Pow. 31	8	1.138,00	9.104
Ciągnik balastowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 31	1	1.138,00	1.138
Ciągnik balastowy o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 40	1	1.388,00	1.388
Ciągnik siodłowy o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 31	2	1.414,00	2.828
Autobusy powyżej 40 miejsc siedzących		1	900,00	900
Przypis				56.622

Plan na rok 2009 - 56.600 zł.

Podatek od czynności cywilnoprawnych- 25.000 zł

Przewidywane dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych wyniosą w roku 2008 – 20.000 zł. Z uwagi na możliwe umorzenia i odroczenia oraz możliwy niewielki wzrost transakcji na rynku nieruchomości w roku 2009 na przyszły rok zakłada się plan na kwotę 25.000 zł.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 25.000 zł

Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych (75616) 3.401.070 zł

Podatek od nieruchomości 1.560.000 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	STREFA	PODSTAWA OPODATKOWANIA	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Budynki mieszkalne	cała gmina	456.244,91 m ²	0,50	228.122
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	I	13.702,76 m ²	16,50	215.701
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	II	12.234,71 m ²	15,00	183.521
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej	III	15.472,77 m ²	14,50	224.355
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	I	505,90 m ²	6,60	3.339
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	II	63,80 m ²	6,00	383
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej - piwnice	III	120,00 m ²	5,80	696
Budynki zajęte na prowadzenie usług medycznych	cała gmina	1.968,65 m ²	3,48	6.851

Budynki pozostałe na terenach wiejskich	cała gmina	55.766,27 m ²	2,00	111.533
Garáže	cała gmina	18.981,45 m ²	5,50	104.398
Budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu materiałem siewnym	cała gmina	85,00 m ²	7,80	663
Budynki pozostałe	cała gmina	13.578,25 m ²	5,30	71.965
Grunty związane z działalnością gospodarczą	I	37.815,84 m ²	0,64	24.202
Grunty związane z działalnością gospodarczą	II	51.013,26 m ²	0,55	28.057
Grunty związane z działalnością gospodarczą	III	66.720,82 m ²	0,50	33.360
Grunty zajęte pod jeziorami i zbiornikami wodnymi	cała gmina	6,8973 ha	3,35	23
Grunty pozostałe	I	153.684,23 m ²	0,18	27.663
Grunty pozostałe	II	599.855,03 m ²	0,14	83.980
Grunty pozostałe	III	1.812.259,00m ²	0,12	217.471
Budowle związane z działalnością gospodarczą	cała gmina	537.421 zł	2%	10.784
RAZEM PRZYPIS		x	x	<u>1.577.067</u>

Ulgi podatkowe = 12.565 zł

Plan na rok 2009 = 1.560.000 zł

Podatek rolny 490.000 zł

Grunty opodatkowane gospodarstw rolnych 6.647,686 ha

Grunty opodatkowane nie należące do gospodarstw rolnych 237,4545 ha

Plan:

$(6.647,686 \text{ ha} \times (30 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q})) + (237,4545 \text{ ha} \times (30 \text{ zł} \times 5 \text{ q})) = 498.576 \text{ zł} + 35.618 \text{ zł} = 534.194 \text{ zł}$

Ulgi = 36.009 zł

DOCHÓD NA ROK 2009 = 490.000 zł

Należy zauważyć, iż planowany dochód z podatku rolnego został wyliczony na podstawie projektu uchwały, która obowiązywać będzie na rok 2009. W myśl tej uchwały średnia cena żyta, która jest podstawą dla obliczania podatku rolnego wynosi w roku 2009 – 30 zł za 1 q żyta. Według Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2008 roku średnia cena żyta za pierwsze trzy kwartały roku 2008 wynosiła 55,80 zł za 1 q żyta.

Podatek leśny 3.070 zł

Grunty opodatkowane = 91,3453 ha

Przypis:

$(91,1953 \text{ ha} \times 153,22 \text{ zł/m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3) = 3.074 \text{ zł}$

$(0,15 \text{ ha} \times 153,22 \text{ zł/m}^3 \times 0,22 \text{ m}^3) : 2 = 3 \text{ zł}$

Przypis = 3.077 zł

Planowany dochód wyniesie w roku 2009 = 3.070 zł

Podatek od środków transportowych

190.000 zł

RODZAJ POJAZDU	DMC W TONACH	ILOŚĆ	STAWKA PODATKU W ZŁ	WYMIAR PODATKU W ZŁ
Samochód ciężarowy	3,5 – 5,5	5	400,00	2.000
Samochód ciężarowy	5,5 - 9	31	720,00	22.320
Samochód ciężarowy	9-12	24	760,00	18.240
Samochód ciężarowy o 2 osiach inne zawieszenie	13-14	1	318,00	636
Samochód ciężarowy o 2 osiach zawieszenie pneumatyczne	Pow. 15	3	446,00	1.338
Samochód ciężarowy o 2 osiach inne zawieszenie	Pow. 15	2	1.010,00	2.020
Samochód o 3 osiach – inne zawieszenie	17-19	2	410,00	820,00
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	19-21	1	410,00	410
Samochód o 3 osiach – inne zawieszenie	19-21	8	532,00	4.256
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	21-23	2	532,00	1.064
Samochód o 3 osiach – inne zawieszenie	21-23	5	818,00	4.090
Samochód o 3 osiach – inne zawieszenie	12-17	1	200,00	200
Samochód o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 23	19	818,00	15.542
Samochód o 3 osiach – inne zawieszenie	Pow. 23	2	1.270,00	2.540
Samochody o 4 i więcej osiach - zawieszenie pneumatyczne	Pow. 25	5	1.334,00	6.670
Samochody o 4 i więcej osiach - inne zawieszenie	Pow. 25	1	1.976,00	1.976
Ciągnik balastowy o 2 osiach – pneumatyczne zawieszenie	31-36	1	1.138,00	1.138
Ciągnik balastowy o 2 osiach – pneumatyczne zawieszenie	Pow. 36	43	1.138,00	48.934
Ciągnik balastowy o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 36	1	1.562,00	1.562
Ciągnik balastowy o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 40	2	1.388,00	2.778
Ciągnik balastowy o 3 osiach – inne zawieszenie	Pow. 40	1	2.054,00	2.054
Przyczepa o 2 osiach – zawieszenie pneumatyczne	12-28	2	14400	144
Naczepa o 1 osi – zawieszenie pneumatyczne	12-28	1	26,00	26
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	12-28	4	258,00	1.032
Naczepa o 2 osiach – inne zawieszenie	Pow. 38	1	1.370,00	1.370
Przyczepa o 2 osiach - zawieszenie pneumatyczne	Pow. 38	3	926,00	2.778
Przyczepa o 3 osiach - zawieszenie	12-36	1	546,00	546

pneumatyczne				
Naczepa o 3 osiach – inne zawieszenie	Pow. 38	3	1.032,00	3.096
Naczepa o 3 osiach – zawieszenie pneumatyczne	Pow. 38	36	760,00	31.160
Autobusy powyżej 40 miejsc siedzących		6	900,00	5.400
Autobusy do 30 miejsc siedzących		5	540,00	2.700
				188.840 zł

Przypis = 188.840 zł

Plan na rok 2009 – 190.000 zł

Podatek od spadków i darowizn 100.000 zł

Plan na rok 2008 = 123.000 zł

Prognoza wykonania dochodu za rok 2008 = 90.000 zł

Plan na rok 2009 = 100.000 zł

Wpływy z opłaty targowej 32.000 zł

Plan na rok 2008 = 35.000 zł

Pobór opłaty targowej wykonuje Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie. Opłata targowa jest uiszczana przez wszystkie osoby, które prowadzą handel zarówno na terenie Targowiska Miejskiego w Gryfinie jak i w mieście, jeżeli podlegają tej opłacie zgodnie z przepisami prawa.

Prognoza wykonania dochodu za rok 2008 = 34.000zł.

Plan na rok 2009 = 32.000 zł

Podatek od czynności cywilnoprawnych 990.000 zł

Plan dochodów na rok 2008 = 800.000 zł

Prognozowane wykonanie dochodu = 990.000 zł.

Plan na rok 2009 = 990.000 zł

Z uwagi na możliwe umorzenia i odroczenia oraz możliwy niewielki wzrost transakcji na rynku nieruchomości w roku 2009 na przyszły rok zakłada się plan na kwotę 990.000 zł.

Zaległości z podatków zniesionych 1.000 zł

Są to należności z tytułu zniesionego podatku od środków transportowych wynikające z układów ratalnych i odroczeń terminów płatności, a dotyczą zaległości sprzed 1998 r., a także ze zniesionego podatku od posiadania psów.

Wpływy za 12 miesięcy roku 2008 mogą kształtować się na poziomie 1.250 zł.

Zaległości podatkowe z tego paragrafu są w trakcie realizacji naczelników urzędów skarbowych (Dział Egzekucji).

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 35.000 zł

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw (75618)

1.841.000 zł

- Wpływy z opłaty skarbowej 1.122.500 zł
- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 450.000 zł
- Wpływy za zajęcie pasa drogowego 35.000 zł
- Wpływy za opłatę planistyczną 55.000 zł
- Wpływy z opłat adiacenckich z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z ich podziałem, scalaniem i podziałem oraz budową nowych urządzeń infrastruktury technicznej 130.000 zł
- Wpływy z opłat za wnioski o wpis do ewidencji działalności gospodarczej, zmiany wpisu, duplikaty, licencje na transport taksówek oraz inne świadczenia 48.500 zł

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (75621)

18.157.980 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych 17.857.980 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w powiązaniu z art. 89 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w roku 2009 wynosi 36,72%.

- podatek dochodowy od osób prawnych 300.000 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowane **dochody własne w wysokości 15.927.271 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008 w wysokości 15.326.183 zł
- różne rozliczenia finansowe pochodzące głównie z odsetek uzyskanych od lokat terminowych i od środków na rachunkach bankowych 250.000 zł

- projektowana część subwencji równoważącej w wysokości 351.088 zł

Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodem jednostek samorządu terytorialnego jest subwencja ogólna. Jednostki samorządu gminnego otrzymują subwencje ogólną z Ministerstwa Finansów składającą się z części:

- wyrównawczej,
- równoważącej,
- oświatowej.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Część równoważąca dla gmin ustalana jest w wysokości łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2009 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. w następujący sposób:

- 50% - do podziału pomiędzy gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;
- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i gminy miejsko – wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe, poniesione w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko – wiejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;
- 25% - do podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i podatku leśnego w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższa od 80% średnich

dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i wiejsko –miejskich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

Na podstawie kalkulacji kwoty części równoważącej subwencji ogólnej Gminie Gryfino przyznano 351.088 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę przeznaczoną na część oświatową subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, ustala się corocznie w ustawie budżetowej w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym, skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2009 rok naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2009.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2009 r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007r. (rok szkolny 2007/2008);
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2008/2009 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2008 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2007/2008 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2007 r i na dzień 10 października 2007 roku) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy dotujące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2008 rok, wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2008r. oraz 10

października 2008r., a także dane statystyczne ujęte w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2008 r. (rok szkolny 2008/2009).

Wyliczenia planowanych na rok 2008 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Terminy przekazywania części subwencji ogólnej dla gmin

Poszczególne części subwencji ogólnej będą przekazywane w dwunastu ratach miesięcznych, w terminach:

- część oświatowa – do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, z tym że rata za marzec wynosi 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej,
- część równoważąca – do 25 dnia każdego miesiąca.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody wynoszą	1 284 162 zł
Planowane dochody w tym dziale pochodzą z następujących źródeł:	
– wpływy z różnych opłat	4.200 zł
– z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń w szkołach)	165.000 zł
– z wpływów z usług	643.000 zł
– pozostałe odsetki	16.300 zł
– wpływy z różnych dochodów	1.000 zł
– dotacja z PFRON na budowę windy dla niepełnosprawnych w Szkole Podstawowej Nr 1 oraz w Gimnazjum (dochody majątkowe)	332.662 zł
- dotacja celowa z budżetu na realizację zadań bieżących gmin (porozumienia)	122.000 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane dochody wynoszą	11.260.400 zł
Na wielkość tą składają się:	

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 10.229.000 zł
Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w łącznej kwocie 1.001.000 zł

Częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej: zasiłki, pomoc w naturze oraz częściowe dożywianie.

- dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego 10.400 zł
- wpływy z usług 20.000 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody wynoszą **233.000 zł**

i pochodzą z następujących źródeł:

- ✓ dochody z tytułu dzierżawy targowiska miejskiego 195.000 zł,
- ✓ wpływy z usług (wynajem stołów targowych) 38.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Plan dochodów w kwocie **753.000 zł**

pochodzi z następujących źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów oraz innych umów o podobnym charakterze 49.000 zł
 - dzierżawy stołówki na ul. Sportowej 3 - 18.100 zł,
 - dzierżawy za „Baru Stadion” - 30.900 zł,

- wpływy z usług (rozliczenie mediów w dzierżawionych obiektach przez OSiR oraz wynajem kortów tenisowych) 38.000 zł
- dotacja celowa (dochody majątkowe) z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie z przeznaczeniem na budowę boiska Orlik w Gardnie 666.000 zł

*** * ***

2. Objaśnienia do wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2009 rok skalkulowane zostały w łącznej **wysokości 133.298.786 zł** (załącznik nr 2).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 66,3 % na wydatki bieżące, tj. kwota **88.344.521 zł**
- 33,7 % na wydatki inwestycyjne, tj. kwota **44.954.265 zł**

Struktura wydatków budżetu gminy kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia – 20,8 %, tj. **27.749.575 zł**
- pochodne od wynagrodzeń – 3,9 % tj. **5.157.939 zł**
- planowane dotacje – 8,4 % tj. **11.272.760 zł**
- planowane wydatki na obsługę długu – 1,4 % tj. **1.900.000 zł**
- planowane wydatki rzeczowe – 31,7 % tj. **42.264.247 zł**
- planowane wydatki majątkowe – 33,8 % tj. **44.954.265 zł**

Wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco:

- 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (załącznik nr 9) w wysokości **10.464.760 zł**
- 2) zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 10) w wysokości **20.000 zł**
- 3) zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 11) w wysokości **1 666 000 zł**

Wydatki w **poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej** przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane środki w wysokości **53.000 zł** przeznaczono na finansowanie:

- ✓ melioracji wodnych (utrzymanie melioracji wodnych, urządzeń wodnych oraz konserwacja rowów melioracyjnych) – 10.000 zł,
- ✓ zakupu usług z zakresu konserwacji i czyszczenia urządzeń melioracyjnych – 10.000 zł,
- ✓ wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych - 20.000 zł,
- ✓ nagród dla uczestników konkursów organizowanych dla rolników z terenu gminy Gryfino m. In. „Najestetyczniejszą i przyjazną środowisku zagrodę wiejską”, „Bezpieczne gospodarstwo rolne” - 1.100 zł,
- ✓ prasy rolniczej „Aktualności rolnicze” która jest przekazywana 111 rolnikom z terenu gminy Gryfino – 1.900 zł,
- ✓ uczestnictwa rolników w szkoleniach wystawach i targach - 10.000 zł.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Planowane środki w wysokości **7.038.100 zł** przeznaczono na finansowanie programu pod nazwą „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Regionalnego Parku Przemysłowego Specjalnej Strefy Ekonomicznej – RPOWZ – Projekt kluczowy”.

W rejonie miejscowości Gardno (gmina Gryfino) powstanie Regionalny Park Przemysłowy Specjalnej Strefy Ekonomicznej. 26 lipca 2007 r. list intencyjny w tej sprawie podpisał Marszałek Województwa Zachodniopomorskiego Norbert Obrycki i Burmistrz Gminy Gryfino Henryk Piłat.

Regionalny Park Przemysłowy Specjalnej Strefy Ekonomicznej

Gmina Gryfino we współpracy z Kostrzyńsko-Słubicką Specjalną Strefą Przemysłową podjęła inicjatywę utworzenia Regionalnego Parku Przemysłowego Specjalnej Strefy

Ekonomicznej (w okolicach planowanego zjazdu z trasy S-3 w rejonie miejscowości Gardno). Powierzchnia parku będzie obejmowała obszar o powierzchni około 157 ha.

Tym samym Gryfino dołącza do najbardziej aktywnych gmin w Województwie Zachodniopomorskim z bardzo atrakcyjną ofertą inwestycyjną obejmującą wszystkie aspekty istotne z punktu widzenia korzyści dla inwestora:

- Dobrze przygotowane grunty, gotowe na przyjęcie inwestora;
- Dobrze przygotowana oferta wsparcia – w tym wsparcia finansowego dla inwestorów lokujących swoją działalność na terenie Parku Przemysłowego w Gryfinie - oferta zwolnienia z podatków CIT (z tytułu specjalnej strefy ekonomicznej), oferta zwolnienia z podatków lokalnych;
- Obecność Gryfina w Szczecińskim Obszarze Metropolitalnym gwarantuje potencjalnym inwestorom wręcz nieograniczone możliwości jeśli chodzi o dostępność wysoko wykwalifikowanych kadr;
- Bardzo dobra dostępność komunikacyjna Regionalnego Parku Przemysłowego, który ma być zlokalizowany na skrzyżowaniu dwóch istotnych szlaków komunikacyjnych: przyszłej drogi ekspresowej nr 3 oraz drogi łączącej Gryfino ze wschodnią częścią Regionu;
- Oferta kompleksowego administracyjnego wsparcia ze strony samorządu Gryfina w celu przyspieszania procedur administracyjnych przy realizacji konkretnych projektów inwestycyjnych przez konkretnych inwestorów.

Tego samego dnia podczas Nadzwyczajnej Sesji Rady Miejskiej w Gryfinie, przedłożony został przez Burmistrza projekt uchwały w sprawie zgody na włączenie nieruchomości położonych w obrębie Gardno i Drzenin w granicę Kostrzyńsko – Słubickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej. Projekt został zaakceptowany przez radnych.

Samorząd Województwa wspiera aktywne gminy w działaniach na rzecz pozyskania inwestorów.

Samorząd Województwa deklaruje wsparcie finansowe - dla gminy Gryfino w pozyskaniu środków na sfinansowanie doprowadzenia infrastruktury. W Regionalnym Programie Operacyjnym na lata 2007-2013 przewiduje się wsparcie na rzecz „zwiększenia dostępności terenów inwestycyjnych w Regionie”. Przewidywane jest wspieranie przede wszystkim aktywnych gmin w ich wysiłkach na rzecz uzbrojenia nowych terenów inwestycyjnych.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Planowane środki w wysokości **4.200.000 zł** przeznaczono na finansowanie budowy sieci wodociągowej Krzypnica- ujęcie Tywa.

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane wydatki w wysokości **9.707.000 zł**, pozwolą zrealizować m.in. inwestycje, bieżące utrzymanie, naprawy i remonty cząstkowe dróg gminnych, i tak:

- ✓ remonty polegające na oznakowaniu poziomym i pionowym dróg i naprawie cząstkowej dróg - 700.000 zł,
- ✓ dofinansowanie komunikacji zbiorowej (linia nr 1 oraz linie wiejskie) - 892.000 zł,
- ✓ wynagrodzenia bezosobowe związane z realizacją umów - 20.000 zł,
- ✓ wydatki majątkowe w kwocie 8.095.000 zł:
 - budowa dróg gminnych w m. Czepino – II etap - 2.000.000 zł,
 - projekt budowy dróg wraz z infrastrukturą w m. Żabnica – 100.000 zł,
 - przebudowa drogi Parsówek i budowa zatoki autobusowej – 945.000 zł,
 - projekt i modernizacja drogi gminnej w m. Sobiemyśl - 50.000 zł,
 - przebudowa ulicy Mieszka I-go, Łokietka w m. Gryfino – 4.500.000 zł,
 - projekt i budowa dróg i zagospodarowania terenu przy ul. Flisaczej w Gryfinie - 500.000 zł,

Dział 630 - Turystyka

Planowane wydatki na kwotę **5.954.165 zł** przeznaczone zostaną na:

- projekt i budowa nabrzeża turystycznego nad rzeką Odrą w Gryfinie - 5.629.165 zł,
- opracowanie koncepcji i projektu budowlanego ścieżek rowerowych w ramach projektu transgranicznego - 275.000 zł,
- koszty zatrudnienia ratowników na plaże w okresie letnim - 17.000 zł,
- zabezpieczenie środków stanowiących wkład własny Gminy Gryfino w projektach związanych z pozyskiwaniem środków na zadania z zakresu turystyki - 10.000 zł,

- zakup sprzętu ratowniczego i artykułów medycznych na plażę w okresie letnim - 3.000 zł,
- zabezpieczenie środków stanowiących wkład własny Gminy Gryfino w projektach związanych z pozyskiwaniem środków na zadania z zakresu turystyki oraz koszt druku książeczek dla uczestników Gryfińskich Rajdów Rowerowych, imprezy turystyczne - 20.000 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **19.844.000 zł** i przewidują finansowanie następujących zadań:

- ✓ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 2.742.000 zł, a w szczególności na:
 - bieżącą działalność – 342.000 zł, i tak:
 - sporządzanie wycen nieruchomości dla potrzeb aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów oraz planowanych wszczęciem postępowań w sprawie ustalenia opłat adiacenckich, oraz dla potrzeb przygotowania nieruchomości i lokali gminnych do sprzedaży,
 - opłaty notarialne związane z obrotem nieruchomości,
 - koszty wykonania rzutów gminnych lokali do sprzedaży,
 - opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym,
 - koszty odpisów z ksiąg wieczystych,
 - wykonanie oznaczeń ulic i numerów posesji,
 - koszty zamieszczanych ogłoszeń w prasie,
 - czynsz za najem gruntów leśnych pod ścieżkę rowerową, eksploatację sieci wodociągowej, za gruntu zajęte pod przystanki autobusowe i pod boiska sportowe w m. Stelinko, Chwarstnica, Krzypnica i Nowe Czarnowo,
 - czynsze dzierżawne za grunty osób fizycznych i prawnych, wykorzystywane dla potrzeb Gminy Gryfino,
 - opłaty roczne za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa,
 - opłaty roczne należne różnym jednostkom za zajęcie gruntów w związku z inwestycjami gminnymi,
 - opłaty roczne należne z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej w związku z realizacją inwestycji komunalnych,

- kwota na pokrycie kosztów eksmisji z budynków i lokali gminnych nie administrowanych przez Gryfińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego.
- na zakupy inwestycyjne na kwotę 2.400.000 zł, i tak;
 - odszkodowania za grunty przejmowane z mocy prawa pod drogi publiczne, na własność gminy,
 - odszkodowania za niedobory powierzchni gruntów przy scaleniach i podziale w miejscowości Gryfino, rejon ul. Łącznej oraz w miejscowości Wełtyń,
 - wykupy oraz wywłaszczenia osób fizycznych z gruntów pod drogi gminne, wydzielone zgodnie z planem miejscowym w miejscowości Pniewo,
 - wykupy od osób fizycznych części nieruchomości przeznaczonych na poszerzenie drogi publicznej – ul. Łącznej w Gryfinie,
 - wykup terenu przeznaczonego w planie zagospodarowania przestrzennego na ciąg pieszy w obrębie 4 miasta Gryfina,
 - wykup części nieruchomości przeznaczonych pod drogi w miejscowości Czepino,
 - inne wykupy nieruchomości wynikające z zapisów planów zagospodarowania przestrzennego związane z realizacją zadań własnych gminy,
- ✓ pozostała działalność – 17.102.000 zł, na:
 - projekt i budowa budynków mieszkalnych w m. Nowe Czarnowo – 300.000 zł
 - uzbrojenie os. Jana Pawła, Reymonta – sieć wodociągowa, kanalizacja sanitarna
- 4.000.000 zł
 - uzbrojenie os. Północ – II etap - – sieć wodociągowa, kanalizacja sanitarna
7.300.000 zł
 - wydatki bieżące 5.502.000, i tak:
 - remonty mieszkań komunalnych, m.in. konserwacja domofonów, prace konserwacyjne, konserwacje instalacji wewnętrznych, pogotowie lokatorskie, fundusz remontowy ;
 - c.o., centralna ciepła woda, woda, energia elektryczna, gaz, odpisy Vat,
 - obsługa kotłowni w Nowym Czarnowie,
 - wynagrodzenie za zarządzanie lokalami,
 - koszty komornicze i sądowe,
 - koszty związane z dzierżawą garaży,
 - usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych z lokali komunalnych,
 - koszty wymiany skrzynek pocztowych w budynkach komunalnych,
 - czynsze za niezasiedlone lokale,
 - zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnych

- odprowadzanie ścieków z lokali komunalnych,
- pozostałe usługi.

Dział 710 - Działalność usługowa

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki w wysokości **2.929.000 zł** w zakresie:

- ✓ zmian planu zagospodarowania przestrzennego 1.130.800 zł, a w szczególności na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych realizowanych przez pozostałe jednostki nie zaliczone do sektora finansów publicznych – 110.800 zł,
 - wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń lub umów o dzieło zawieranych z tytułu realizacji miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – 20.000 zł,
 - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla terenów północ Gminy oraz na terenie miasta Gryfino (Park Miejski, Tereny przemysłowe w Gardnie, Wełtyń obejście drogowe, Rejon Pniewo – Żórawki, obręb Żórawie, Czepino, Gardno – rejon ul. Słonecznej, Wełtyń Jezioro) – 1.000.000 zł
- ✓ prace geodezyjne w tym opracowanie i roboty geodezyjne, niezbędne dla gospodarowania nieruchomościami gminnymi oraz na realizację pozostałych zadań w tym zakresie - 160.000 zł,
- ✓ utrzymania i zarządzania cmentarzem komunalnym i cmentarzem wojennym - 138.200 zł,
- ✓ rozbudowa cmentarza komunalnego w Gryfinie – 1.000.000 zł,
- ✓ pozostałej działalności z przeznaczeniem na opracowanie koncepcji i analiz dla potrzeb planowania przestrzennego gminy, opracowanie mapy aglomeracji kanalizacji sanitarnej Gminy Gryfino, opracowanie Planów Rozwoju i Odnowy miejscowości celem ubiegania się o środki UE, materiały promocyjne w zakresie planowania przestrzennego – 500.000 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Środki finansowe w wysokości **10.859.350 zł** przeznaczone zostaną na utrzymanie urzędu, i tak:

- ✓ zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy wykonywane bezpośrednio przez Urząd Miasta i Gminy Gryfino (ewidencja ludności i Urząd Stanu Cywilnego) – 536.777 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia – 416.463 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 81.001 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 39.313 zł,
- ✓ utrzymanie i obsługa gminnego biura rady i burmistrza (diety radnych, szkolenia i koszty delegacji radnych, obsługa sesji Rady Gminy) – 439.911 zł,
- ✓ wydatki majątkowe – zakup systemu nagłaśniającego do Sali posiedzeń Rady Miejskiej w Gryfinie – 50.000 zł,
- ✓ koszty związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miasta i gminy Gryfino oraz opłaty mediów, zabezpieczenie bazy lokalowej, ubezpieczenie majątku gminy itp.– 9.065.910 zł , z tego na:
 - wynagrodzenia wraz z odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi oraz z zatrudnieniem nowych pracowników – 4.751.649 zł,
 - o pochodne od wynagrodzeń – 897.374 zł,
 - o wydatki majątkowe w kwocie 1.250.000 zł:
 - adaptacja pomieszczeń przy ul. Sprzymierzonych na cele biurowe – 800.000 zł,
 - projekt przebudowy pomieszczeń przy ul. Sprzymierzonych dla potrzeb biblioteki – 100.000 zł,
 - montaż klimatyzacji w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Gryfinie – 300.000 zł,
 - zakup serwera, sprzętu komputerowego oraz jego sukcesywna wymiana - 50.000 zł .
 - o pozostałe wydatki bieżące (bieżące utrzymanie bazy lokalowej urzędu, opłata za media, zakup materiałów biurowych, komputerowych, środków czystości, prasy, publikacji i pomocy dydaktycznych, aktualizacja programów komputerowych, usługi prawne, windykacyjne, notarialne i inne, szkolenia i podróże służbowe pracowników) w kwocie – 2.166.887 zł,
- ✓ wydatki w ramach promocji gminy – 603.000 zł
 - gadzety okolicznościowe, zakup namiotu, kalendarze, bandery, materiały techniczne – 160.000 zł,

- uroczysty koncert organowy z okazji 755 rocznicy nadania Praw Miejskich – 30.000 zł,
- wydawnictwa okolicznościowe związane z rocznicą 755-lecia (koszt autorski i druk) : „4 pory roku walory przyrodnicze” i „Gminny szlak historyczny” -70.000 zł,
- film promocyjny – 30.000 zł,
- zakup biletów na basen – 8.000 zł,
- reklama w mediach (promowanie w mediach oferty inwestycyjnej, imprez kulturalnych, sportowych odbywających się w roku 2009) – 25.000 zł,
- promocja Gminy w telewizji (umowa z telewizją) – 80.000 zł,
- usługi w zakresie tłumaczeń i publikacji książkowych na język niemiecki i angielski, tłumaczenia z okazji uroczystej sesji 1-go marca 2009 roku oraz innych konferencjach i seminariach z udziałem Miast partnerskich - 100.000 zł,
- pokrycie kosztów wynagrodzeń dla osób pełniących obowiązki opiekunów publicznych punktów bezpłatnego dostępu do internetu – 100.000 zł.
- ✓ wydatki na pozostałe zadania w zakresie administracji publicznej zostaną przeznaczone na diety sołtysów za udział w sesjach – 138.752 zł
- ✓ koszty bankowe związane z obsługą rachunków bankowych, przelewów – 25.000 zł.

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

Zaplanowane środki w wysokości **5.160 zł** pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację spisów wyborczych.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane na rok 2009r. w kwocie **1.707.346 zł** przeznacza się na:

- ✓ działalność i bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, tj. na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych, nagrody strażaków i bieżące utrzymanie samochodów i remiz strażackich - 304.500 zł,
- ✓ remont remizy w Sobieradzu oraz bieżące remonty remiz strażackich -100.000 zł,
- ✓ wydatki majątkowe – 200.000 zł

- rozbudowa i modernizacja remizy w Wełtyniu i wykonanie odwodnienia remizy Radziszewo,
- ✓ wydatki bieżące Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz z zakupem energii – 7.000 zł,
- ✓ obsługę i bieżące utrzymanie Straży Miejskiej – 905.346 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia – 615.340 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 132.606 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (sorty mundurowe, bloki mandatów karnych i kart drogowych, ubezpieczenie, wydatki związane z eksploatacją oraz zakup paliwa do samochodu służbowego Renault Kangoo i Pegueot 307, remont rowerów, szkolenia pracowników, delegacje, odpis na ZFŚS i badania okresowe pracowników) – 157.400 zł,
- ✓ pozostałą działalność zaplanowano na kwotę w wysokości 190.500 tj. na:
 - zakup materiałów edukacyjnych, sortów mundurowych dla patrolu – 81.000 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 1.500 zł,
 - szkolenia i delegacje - 6.000 zł,
 - opłata za energię syren alarmowych – 2.000 zł
 - wydatki majątkowe – 100.000 zł
 - wkład własny Gminy Gryfino w związku ze złożonym wnioskiem o środki w ramach programu „Bezpieczna Gmina” na monitoring – 100.000 zł.

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

W tym dziale zaplanowana kwota wydatków w wysokości **1.929.674 zł** zostanie wydatkowana na:

- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne za pobieranie podatków i opłat lokalnych dla sołtysów, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego oraz koszty z tytułu prowadzonej egzekucji przez urzędy skarbowe 415.000 zł,
- utworzenie rezerwy celowej z przeznaczeniem na koszty związane z postępowaniem egzekucyjnym podatku od nieruchomości za rok 2002 – decyzja Urzędu Skarbowego otrzymana w dniu 12 listopada 2008 roku. Od powyższej decyzji będzie złożone zażalenie lecz do terminu ostatecznego wyjaśnienia sprawy winna być utworzona rezerwa celowa w wysokości 1.514.674 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W tym dziale kwota w wysokości **1.900.000 zł** została zaplanowana na spłatę :

- odsetek od pożyczki z WFOŚ i GW (0,3 % stopy redyskonta weksli, nie mniej niż 2% w skali roku) – 120.000 zł - pożyczka przeznaczona na budowę kanalizacji sanitarnej Gryfina Północ,
- odsetki od kredytu z PKO BP SA -120.000 zł - kredyt na wykup obiektów sportowych,
- odsetki od kredytu z BGK – 160.000 zł – kredyt na budowę boiska o sztucznej nawierzchni w Gryfinie w ramach projektu Euroboiska,
- odsetki od kredytu (13.000.000 – Laguna) – 1.200.000 zł – kredyt planowany do zaciągnięcia z przeznaczeniem na nabycie wyodrębnionego przedsiębiorstwa – Centrum Wodne „Laguna” w Gryfinie,
- pożyczka (14.000.000) – 300.000 zł – pożyczka planowana do zaciągnięcia z przeznaczeniem na uzbrojenie terenu osiedla „Taras Północ” w Gryfinie II i III etap oraz uzbrojenie terenu osiedla budownictwa jednorodzinnego w rejonie ulic Reymonta i w pasie drogowym Jana Pawła II w Gryfinie.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią kwotę **900.000 zł** z przeznaczeniem na :

- rezerwę ogólną przeznaczoną na nieprzewidziane w ciągu roku zadania w wysokości
850.000 zł.
- rezerwę celową z przeznaczeniem na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w wysokości
50.000 zł

Dział 801 - Oświata i wychowanie

(Szczegółowy podział na jednostki organizacyjne w danym rozdziale tego działu zawiera tabela stanowiąca załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2008)

Planowana kwota wydatków na szkolnictwo pozwoli gminie wykonać zadania z zakresu nauczania przedszkolnego, podstawowego i gimnazjalnego w 2009 roku.

Obowiązkiem szkolnym zostanie objęta następująca ilość dzieci i młodzieży, i tak:

1. Liczba uczniów ogółem	2.979
w tym:	
– Liczba uczniów klas zerowych	194
– Liczba uczniów szkół podstawowych	1.942
– Liczba uczniów gimnazjum	843

Ilość uczniów w roku szkolnym 2008/2009

Placówka	Liczba uczniów			
	ogółem	bez klas 0	w tym klasy 0	gimnazjum
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gryfinie	601	553	48	
Szkoła Podstawowa Nr 2 w Gryfinie	589	552	37	
Szkoła Podstawowa Nr 4 w Gryfinie	288	261	27	
Zespół Szkół w Chwarstnicy	219	169	23	27
Zespół Szkół w Gardnie	361	264	35	62
Szkoła Podstawowa w Radziszewie	87	76	11	
Szkoła Podstawowa w Żabnicy	80	67	13	
Gimnazjum w Gryfinie	754			754
OGÓŁEM	2.979	1.942	194	843

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **35.507.050 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność placówek oświatowych:

- ✓ w szkołach podstawowych planowana kwota w wysokości 15.680.075 zł została podzielona następująco:
 - wynagrodzenia – 9.539.460 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 1.770.048 zł
 - niezbędne remonty w szkołach podstawowych 650.000 w tym:
 - SP nr 1 – wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej i elektrycznej,
 - SP nr 2 – wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej, remonty pomieszczeń, korytarzy, kuchni oraz magazynów żywnościowych,
 - Zespół Szkół w Gardnie – remont pomieszczeń kuchni,
 - Zespół Szkół w Chwarstnicy – remont sali gimnastycznej,

- pozostałe wydatki rzeczowe (z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie bazy lokalowej szkół podstawowych) – 3.068.008 zł;
- rezerwa celowa na nieprzewidziane wydatki – 94.559 zł
- wydatki majątkowe - 558.000 zł, w tym:
 - SP nr 1 – budowa windy dla osób niepełnosprawnych – 500.000 zł,
 - Zespół Szkół w Gardnie – zakup sprzętu komputerowego – 28.000 zł,
 - SP nr 2 – zakup sprzętu do monitoringu oraz zakup kserokopiarki – 30.000 zł
- ✓ oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 486.822 zł, co w rozbiciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - wynagrodzenia – 349.434 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 65.788 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 71.600 zł.
- ✓ przedszkola „dla maluchów” zaplanowano na kwotę 6.130.782 zł, co w rozbiciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - dotacja podmiotowa dla zakładu budżetowego (przedszkola „dla maluchów”) – 4.851.590 zł,
 - dotacja celowa dla niepublicznych punktów przedszkolnych, dla których organem prowadzącym będzie Towarzystwo Przyjaciół Dzieci (Stare Brynki, Daleszewo, Chwarstnica, Gardno, Sobiemyśl) – 360.000 zł,

Do niedawna wychowanie przedszkolne mogło być realizowane tylko w przedszkolu lub oddziale przedszkolnym zorganizowanym w szkole. Od stycznia 2008 roku wychowanie przedszkolne może być prowadzone również w innych formach. Możliwość prowadzenia edukacji przedszkolnej reguluje ustawa z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) oraz wydanie na jej podstawie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 10 stycznia 2008 roku w sprawie rodzajów innych form wychowania przedszkolnego, warunków tworzenia i organizowania tych form oraz sposobu ich działania (Dz. U. z 2008 r. Nr 7 poz. 38).

 - pozostałe wydatki rzeczowe – 800.000 zł z przeznaczeniem na remonty przedszkoli
 - remont dachu w Przedszkolu Nr 1,
 - wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej w Przedszkolu Nr 2,
 - wymiana instalacji elektrycznej w Przedszkolu Nr 3,
 - wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej w Przedszkolu Nr 4,
 - wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej oraz gazowej w Przedszkolu Nr 5.

- Utworzono rezerwę celową w wysokości 119.192 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki.

Przedszkole Nr 1 w Gryfinie	126		
Przedszkole Nr 2 w Gryfinie	148		
Przedszkole Nr 3 Gryfinie	98		
Przedszkole Nr 4 w Gryfinie	118		
Przedszkole Nr 5 w Gryfinie	95		
Razem Przedszkola	585		

Powyższe zestawienie przedstawia ilość dzieci uczęszczających do placówek przedszkolnych w Gryfinie.

- ✓ w gimnazjum zaplanowano kwotę 7.110.989 zł i tak:
 - wynagrodzenia – 4.328.421 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 788.082 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej gimnazjum) – 1.240.126 zł
 - remont pomieszczeń na terenie w gimnazjach – 279.000 zł
 - o usunięcie przyczyn przeciekania dachu nad salą gimnastyczną,
 - o remonty pomieszczeń dydaktycznych,
 - o opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej,
 - utworzono rezerwę celową w wysokości 59.360 zł z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki,
 - wydatki majątkowe – 416.000 zł
 - o budowa windy dla osób niepełnosprawnych - 330.000 zł,
 - o zakupy inwestycyjne w Gimnazjum w Gryfinie: urządzenie elektryczne do czyszczenia terakoty, urządzenia gazowe i elektryczne do kuchni, wymiana lamp w części produkcyjnej kuchni, modernizacja monitoringu wizualnego, modernizacja (audio-video) auli – 86.000 zł.
- ✓ na wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół z terenu gminy Gryfino zaplanowano kwotę w wysokości 700.000 zł;
- ✓ na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół zaplanowano wydatki w wysokości 1.392.531 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 894.589 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 161.098 zł,

- pozostałe wydatki bieżące – 315.878 zł,
- utworzono rezerwę w wysokości 20.966 zł na nieprzewidziane wydatki.
- ✓ w Zespole Szkół Ogólnokształcących wydatki zaplanowano na kwotę 2.264.384 zł zostały podzielone w następujący sposób:
 - wynagrodzenia – 1.355.418 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 235.630 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe - 263.336 zł,
 - remonty – 210.000 zł z przeznaczeniem na:
 - o przygotowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej remontu i zabezpieczenie dachu,
 - wydatki majątkowe – 200.000 zł
 - o opracowanie projektu budowy sali sportowej.
- ✓ w Liceach profilowanych wydatki zaplanowano na kwotę 76.108 zł, zostały podzielone w następujący sposób:
 - wynagrodzenia – 58.441 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 10.467 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe – 7.200 zł.
- ✓ na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w ramach awansu zawodowego zaplanowano kwotę w wysokości 136.944 zł, w tym:
 - dotacja na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w przedszkolach – 17.170 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 17.330 zł,
 - zakup usług pozostałych – 86.744 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 15.700 zł.
- ✓ na stołówki szkolne – 1.371.415 zł, w tym:
 - wynagrodzenia obsługi – 543.074 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 101.757 zł,
 - zakup środków żywności – 605.000 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 81.500 zł,
 - wydatki majątkowe – 15.000 zł
 - o Szkoła Podstawowa Nr 1 – 10.000 zł z przeznaczeniem na zakup kuchni elektrycznej,
 - o Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie – 5.000 zł z przeznaczeniem na zakup zmywarki z wyparaczem.
- utworzono rezerwę celową w wysokości 25.084 zł na nieprzewidziane wydatki.

- ✓ pozostała działalność – 157.000 zł, w tym:
 - konkursy, turnieje, organizacja Dnia Edukacji Narodowej – 35.000 zł,
 - refundacja kształcenia młodocianych pracowników – 122.000 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano kwotę **552.000 zł**, i tak:

- ✓ w ramach Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano kwotę 44.000 zł, od roku 2006 przeciwdziałanie narkomanii należy do zadań własnych gminy, obejmujących;
 - o zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem,
 - o udzielanie rodzinom, w których występują problemy narkomanii, pomocy psychospołecznej i prawnej,
 - o prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych,
- ✓ w ramach Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano kwotę 406.000 zł w tym na;
 - wynagrodzenia (w tym wynagrodzenia bezosobowe z tytułu udziału w posiedzeniach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych) – 187.730 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 11.100 zł
 - dotacje dla stowarzyszeń – 130.000 zł,
 - koszt realizacji dodatkowych zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym dyżurów w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, wydawania opinii w przedmiocie uzależnienia, konsultacji w działaniach interwencyjno-wspierających oraz świadczenia pomocy prawnej, koszt organizacji warsztatów, zajęć terapeutycznych, szkoleń, prowadzenie 8 świetlic socjoterapeutycznych, organizację imprez antyalkoholowych

- i antynarkotykowych, zakup środków żywności dla rodzin patologicznych oraz pozostałe wydatki związane z działalnością GKRPA – 77.170 zł,
- ✓ w ramach pozostałej działalności w zakresie ochrony zdrowia zaplanowane wydatki w wysokości 102.000 zł, i tak:
- dotacje na zadania związane z integracją i aktywizacją osób upośledzonych umysłowo, osób niewidomych i niedowidzących, osób głuchych i niedosłyszących na zadania związane z upowszechnianiem wiedzy na temat cukrzycy, z promocją idei krwiodawstwa oraz prowadzenie opieki w hospicjum dla dzieci z terenu Gminy Gryfino – 42.000 zł,
 - zakup usług pozostałych w zakresie realizacji umów na rehabilitację dzieci z zanikiem mięśni, badania dzieci pod względem wad postawy, badania mammograficzne dla kobiet, częściowe finansowanie turnusów rehabilitacyjnych z dofinansowaniem innych instytucji – 60.000 zł,

Dział 852 - Pomoc społeczna

W tym dziale wydatki zostały zaplanowane w wysokości **15.210.393 zł**. W ramach tego działu są realizowane przede wszystkim zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne z zakresu pomocy społecznej. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na:

- ✓ świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 9.215.201 zł, w tym:
- wynagrodzenia – 321.414 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 164.837 zł,
 - świadczenia społeczne – 8.715.300 zł,
 - pozostałe wydatki rzeczowe (ZFŚS) – 13.650 zł

Prognozowane wydatki na 2009 r. na wypłatę świadczeń rodzinnych opierają się na bazie realizacji świadczeń w roku bieżącym oraz uwzględniają planowany wzrost wypłaty świadczeń w nowym okresie zasiłkowym.

W ramach świadczeń społecznych z tego działu wypłacone zostaną (dane szacunkowe):

- zasiłki rodzinne w ilości około 29.550,
- dodatki do zasiłków rodzinnych w ilości około 17.179,
- zasiłki pielęgnacyjne w ilości około 16.790,

- świadczenia pielęgnacyjne w ilości około 1.409,
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka 102,
 - zaliczki alimentacyjne w ilości około 6.300.
- ✓ opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 114.412 zł, z tego:
- Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby, które nie mogą być ubezpieczone z innego tytułu, a pobierają świadczenia pielęgnacyjne, dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych oraz zasiłek stały.
- W ramach zaplanowanej kwoty wypłacone zostaną składki na rzecz osób, które nabędą uprawnienia do wypłaty świadczeń i tak:
- na podstawie ustawy o pomocy społecznej przewiduje się opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne w ilości 2.570.
- ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 2.231.000 zł.
- Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych i celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, dożywianie uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych, wyprawki szkolne oraz innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj. renty socjalne, zasiłki stałe i okresowe, zasiłki macierzyńskie, zakup opału, ubrań, żywności i inne.
- Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r. (Dz. U. Nr 64 poz. 593) gmina jest zobowiązana do wnoszenia opłat za osobę skierowaną do Domu Pomocy Społecznej w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS a opłatami wnoszonymi przez skierowanego mieszkańca. W budżecie zarezerwowano środki przeznaczone na opłaty za osoby już przebywające (15 osób) jak również za osoby, które wyraziły wolę umieszczenia w DPS (wnioski 7 osób są rozpatrywane).
- ✓ dodatki mieszkaniowe wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej – 715.000 zł,
W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie około 4.600 dodatków mieszkaniowych.
- ✓ funkcjonowanie i bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej – 2.276.200 zł ,
z przeznaczeniem na:
- wynagrodzenia – 1.610.300 zł,

- pochodne od wynagrodzeń – 284.800 zł,
- pozostałe wydatki bieżące (związane z bieżącym utrzymaniem OPS) – 302.100 zł,
- konserwacja i naprawa kserokopiarek, sprzętu komputerowego, sieci teleinformatycznej, remont samochodu, prace remontowe wewnątrz budynku – 61.000 zł
- wydatki inwestycyjne (zakup 2 zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem, serwer pod Windows 2008) – 18.000 zł
- ✓ finansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 326.300 zł, z tego:
 - wynagrodzenia – 263.300 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 47.500 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 15.500 zł,
 Realizacja usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych odbywa się przy pomocy wykwalifikowanej kadry, która opiekuje się osobami tego wymagającymi.
- ✓ pomoc społeczną 332.280 zł:
 - dotacja dla stowarzyszeń na wydawanie zup dla ubogich i samotnych, organizację spotkania wigilijnego, wypoczynek dzieci i młodzieży z rodzin ubogich oraz na inne wydatki związane z wspieraniem osób ubogich - 41.500 zł
 - świadczenia społeczne – 220.000 zł,
 - wynagrodzenia – 11.520 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 2.260 zł,
 - pozostałe wydatki związane z działalnością bieżącą – 12.000 zł,
 - świadczenia za wykonaną pracę przez osoby bezrobotne – prace społecznie użyteczne – 40.000 zł,
 - zakup materiałów i niezbędnego sprzętu – prace społecznie użyteczne – 5.000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

(Szczegółowy podział na jednostki organizacyjne w danym rozdziale tego działu zawiera tabela stanowiąca załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej na rok 2008)

W tym dziale zaplanowane wydatki w wysokości **2.212.243 zł** zostały przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność świetlic szkolnych i placówek wychowania pozaszkolnego, i tak:

- ✓ w świetlicach szkolnych zaplanowano kwotę 794.743 zł, i tak:
 - wynagrodzenia – 586.744 zł
 - pochodne od wynagrodzeń – 108.120 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 99.879 zł.
- ✓ w placówkach wychowania pozaszkolnego zaplanowano kwotę 1.059.364 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego, w tym
 - wynagrodzenia – 727.403 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 132.151 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące – 199.810 zł, w tym 50.000 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż toalety.
- ✓ kolonie i inne formy pomocy dla uczniów zaplanowano kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na:
 - kolonie dla dzieci z rodzin ubogich skierowanych przez OPS oraz kolonie międzynarodowe,
 - wynagrodzenie wychowawców oraz ratownika podczas organizowanych w czasie wakacji wyjazdów nad morze dla dzieci z terenów wiejskich,
 - zakupy związane z organizowaniem w czasie wakacji wyjazdów nad morze dla dzieci z terenów wiejskich ,
 - ubezpieczenie dzieci podczas organizowanych wyjazdów nad morze.
- ✓ stypendia szkolne dla uczniów – 198.000 zł;
- ✓ na doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli związanych z awansem zawodowym zaplanowano kwotę w wysokości 11.636 zł;
- ✓ na pozostałe zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej – 48.500 zł
 - dotacje dla stowarzyszeń propagujących ochronę przyrody w ramach zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży zaplanowano kwotę w wysokości 18.500 zł;
 - organizacja cyklicznych imprez pod nazwą „Gala laureatów dla dzieci i młodzieży szkolnej” oraz zakup nagród, konkursy – 30.000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **3.486.715 zł**. Środki zostały przeznaczone na zadania własne gminy, i tak:

- ✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 96.000 zł
 - koszty energii elektrycznej w przepompowniach wód deszczowych – 11.000 zł,
 - utrzymanie kanalizacji deszczowej i studni publicznych – 62.000 zł,
 - monitoring zrekułtywowanego składowiska (pomiar osiadania i analizy chemiczne wód podziemnych) – 23.000 zł,
- ✓ na gospodarkę odpadami (zakup pojemników na odpady, aktualizacja Planu Gospodarki Odpadami i Programu Ochrony Środowiska) – 43.420 zł,
- ✓ oczyszczanie miasta i wsi (utrzymanie czystości na terenach gminnych, likwidacja dzikich wysypisk, zimowe utrzymanie dróg gminnych, usługi transportowe) – 535.000 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni w mieście i gminie (utrzymanie gminnych terenów zielonych, poprzeglądowe wycinki drzew, zabiegi na kasztanowcach, zakup sadzonek drzew, krzewów, kwietników oraz traw, koszenie terenów przyległych do budynków komunalnych, koszenie zrekułtywowanego składowiska odpadów w Gryfinie, szacowanie wieku drzew) – 406.265 zł,
- ✓ ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - wydatki majątkowe - 80.000 zł z przeznaczeniem na budowę gazociągu Pniewo-Żórawki, opłaty przyłączeniowe,
- ✓ schroniska dla zwierząt – 288.500 zł
 - wyłapywanie i przewóz do schroniska, zakup karmy, akcesoriów i usług weterynaryjnych) – 88.500 zł,
 - elektroniczne oznakowanie psów – 200.000 zł,
- ✓ na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę w wysokości 1.650.000 zł, i tak:
 - oświetlenie ulic, koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego, remonty słupów, spłata kosztów przeprowadzonej modernizacji oświetlenia oraz koszty oświetlenia okolicznościowego, konserwacja istniejącego oświetlenia (dotyczy całości oświetlenia bez względu na zarządców dróg) – 550.000 zł,
 - opłata za energię elektryczną zużyta na oświetlenie uliczne wg wskazań liczników – 600.000 zł

- wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na budowę nowego oświetlenia Wełtyń, Radziszewo, Pniewo, Gardno oraz oświetlenie mostu – 500.000 zł.
- ✓ usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 41.000 zł, w tym:
 - o na utrzymanie magazynku przeciwpowodziowego, zgodnie z zapisami ustawy o samorządzie gminnym tj. remont oraz wyposażenie w sprzęt i materiały niezbędne do prowadzenia akcji przeciwpowodziowej) – 41.000 zł,
- ✓ pozostałą działalność 346.530 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 117.150 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 23.000 zł
 - pozostałe wydatki bieżące (opłata za media, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS) – 76.380 zł
 - koszty związane z dostarczaniem wody z powodu zamknięcia ujęć wodnych w miejscowościach Zaborze i Włodkowice – 130.000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **5.588.200 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodków kultury, świetlic i klubów, biblioteki oraz konserwację zabytków znajdujących się na terenie gminy Gryfino, i tak:

- ✓ wydatki związane z organizacją imprez i konkursów kulturalnych, współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie upowszechniania kultury, dotacje dla stowarzyszeń oraz fundusz sołecki – 224.000 zł,
- ✓ wydatki związane z usługami orkiestry dętej oraz dotacja dla chóru – 35.000 zł
- ✓ wydatki związane z działalnością i bieżącym utrzymaniem domów i ośrodków kultury oraz świetlic i klubów – 3.465.000 zł, z tego:
 - o dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Gryfiński Dom Kultury) – 3.035.000 zł.

W ramach tej kwoty będą finansowane następujące zadania:

- bieżące utrzymanie Gryfińskiego Domu Kultury, tj. bieżące utrzymanie, wynagrodzenia pracowników, realizacja imprez kulturalnych, szkolenia, konferencje, warsztaty teatralne i plastyczne, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz realizacja zadań mających na celu

- promocję miasta i gminy tj. zakup materiałów promocyjnych Miasta i Gminy Gryfino, wydawnictw specjalistycznych, nagród okolicznościowych za udział w imprezach promujących miasto, organizacja cyklicznych imprez uroczystości państwowych, realizacja imprez promocyjnych, udział w targach promocyjnych, publikacje promocyjne w wydawnictwach lokalnych, regionalnych i ogólnopolskich,
- utrzymanie świetlic wiejskich, tj. konserwacja sprzętu, opłaty za media, zakup materiałów plastycznych, dekoracyjnych, fotograficznych i innych, oraz nagrody dla dzieci i młodzieży szkolnej za udział w konkursach;
 - wydatki remontowe – 300.000 zł z przeznaczeniem na remont świetlicy w Daleszewie oraz na inne remonty wynikające z bieżących potrzeb,
 - wydatki inwestycyjne (na wykonie projektów budowy świetlicy w Gardnie i w Wirowie) – 130.000 zł
 - ✓ dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Biblioteka Publiczna) – 1.531.600 zł; z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej, wynagrodzenia pracowników, szkolenia, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, konserwacje sprzętu, opłaty za media, zakupy materiałów introligatorskich, a w szczególności na uzupełnianie księgozbiorów.
 - ✓ ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (dotacje na remonty zabytkowych obiektów sakralnych ze szczególnym uwzględnieniem renowacji malowideł ściennych w Wełtyniu) – 200.000 zł.
 - ✓ pozostała działalność - 132.600 zł
 - Biblioteka Publiczna w Gryfinie – 115.600 zł z przeznaczeniem na organizację cyklu imprez okolicznościowych związanych z 755 leciem Miasta Gryfina,
 - Zakup zbiorów historycznych dla Biblioteki Publicznej w Gryfinie w roku 2009 (mapy Powiatu Gryfińskiego i Pomorza Zachodniego, widokówki oraz zdjęcia Gryfina i okolic, eksponaty materialne: medale, monety, przedmioty użytkowe, książki i inne wydawnictwa dotyczące regionu, zarówno przedwojenne i po 1945 roku – 17.000 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **3.715.390 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- ✓ na utrzymanie obiektów i urządzeń sportowych zaplanowano kwotę w wysokości 2.772.820 zł, i tak:
 - na utrzymanie obiektów sportowych, będących w zarządzie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gryfinie zaplanowano kwotę w wysokości 1.485.820 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 642.000 zł,
 - pochodne od wynagrodzeń – 124.800 zł,
 - wydatki na remonty (remont boiska asfaltowego) – 50.000 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (opłata za media, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS) – 606.020 zł,
 - zakup wyposażenia na boiska wiejskie oraz budowa nowych placów zabaw – 63.000 zł,
 - wydatki inwestycyjne – budowa boiska z programu Orlik w miejscowości Gardnie – 1.200.000 zł
 - koszty montażu urządzeń na placach zabaw i boiskach wraz z pracami przygotowawczymi oraz zabezpieczenie środków stanowiących wkład własny gminy w projektach związanych z pozyskiwaniem środków na zadania z zakresu finansowania do obiektów sportowych oraz inne koszty – 87.000 zł.
- ✓ zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 942.570 zł, w tym:
 - wynagrodzenia – 78.800 zł
 - pochodne od wynagrodzeń - 14.520 zł,
 - dotacja dla stowarzyszeń (kluby sportowe) – 700.000 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące (nagrody pieniężne i rzeczowe dla sportowców, koszty związane z organizacją imprez sportowych m.in. gala sportu, kwietny wiek, koszty ogłoszeń prasowych dotyczących konkursów oraz inne koszty związane z funkcjonowaniem OSiR) - 149.250 zł.

* * *

Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych ujęty w załączniku nr 5 który zabezpiecza środki finansowe na prowadzenie przedszkoli działających na terenie miasta Gryfina i tak :

Przychody	6.286.805 zł
w tym dotacje	4.868.760 zł
Wydatki	6.286.805 zł

*** * ***

Prognozowane przychody i wydatki dochodów własnych jednostek budżetowych ujęte są w załączniku nr 5 i dotyczą Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gryfinie, i tak:

Stan środków obrotowych na początek roku	70.100 zł
Przychody	485.000 zł
Wydatki	512.000 zł
Stan środków obrotowych na koniec roku	43.100 zł

Ośrodek Sportu i Rekreacji planuje przychody z tytułu wpływu usług noclegowych z wskazaniem przeznaczenia pozyskanych środków finansowych na zaprojektowanie i wybudowanie trzech domków drewnianych, całorocznych o podwyższonym standardzie oraz ich wyposażenie a także docieplenie pięciu domków murowanych oraz wymiana instalacji wodnej i grzewczej.

*** * ***

W załączniku Nr 7 zawarte są kwoty dotacji podmiotowych dla zakładów budżetowych – przedszkoli, z tytułu dopłaty do działalności bieżącej w łącznej kwocie **4.868.760 zł**, w tym 30.000 zł na zatrudnienie logopedy przy Przedszkolu Nr 4 na potrzeby wszystkich pięciu przedszkoli w Gryfinie a także na potrzeby grup integracyjnych w Przedszkolu Nr 4 oraz dla instytucji kultury w kwocie **4.682.200 zł**, co ogółem stanowi kwotę dotacji podmiotowej – **9.550.960 zł**.

*** * ***

W załączniku Nr 8 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2009 roku na łączną kwotę **1.361.800 zł.**

*** * ***

Przedstawiony w załączniku nr 6 plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej został sporządzony zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Do przychodów i wydatków zostały ujęte globalne kwoty i tak:

Stan funduszu na początek roku -	4.800.000 zł
Przychody –	2.000.000 zł
Wydatki –	6.800.000 zł

*** * ***

Prognoza długu publicznego na lata 2009 -2023 obejmuje obsługę zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej Gryfina Północ, kredytu na wykup obiektów sportowych wraz z wyposażeniem od Fundacji na rzecz budowy obiektów sportowych w mieście i Gminie Gryfino zaciągniętego w banku PKO BP S.A., kredytu na budowę boiska o sztucznej nawierzchni w Gryfinie w ramach Projektu Euroboiska zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego, kredytu z przeznaczeniem na nabycie wyodrębnionego przedsiębiorstwa – Centrum Wodne „Laguna”, pożyczki z WFOŚiGW z przeznaczeniem na uzbrojenie terenu osiedla „Taras Północ” oraz uzbrojenie terenu osiedla budownictwa jednorodzinnego w rejonie ulic Reymonta oraz pasie drogowym Jana Pawła II w Gryfinie.

W okresie objętym prognozą w latach 2007-2014 wskaźnik długu do dochodu będzie kształtował się następująco:

w roku 2007 – 11,5 %
w roku 2008 – 32,0 %
w roku 2009 – 25,5%
w roku 2010 – 26,0 %
w roku 2011 – 22,1 %
w roku 2012 – 19,1 %
w roku 2013 – 16,5 %

Natomiast wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu będzie kształtować się następująco:

w roku 2007 – 2,3 %
w roku 2008 – 2,5 %
w roku 2009 – 4,2 %
w roku 2010 – 5,3 %
w roku 2011 – 5,1 %
w roku 2012 – 4,5 %
w roku 2013 – 4,4 %

*** * ***

Projekt budżetu gminy na 2008 rok , został opracowany w oparciu o przygotowane materiały przez Ministerstwo Finansów, Wojewodę Zachodniopomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze, jednostki organizacyjne oraz wydziały organizacyjne urzędu. Potrzeby finansowe jednostek organizacyjnych gminy praktycznie zostały uwzględnione w projekcie budżetu na 2009 rok. Gmina oprócz zadań własnych wykonuje zadanie rządowe natomiast środki przekazywane przez państwo nie zabezpieczają podstawowych potrzeb realizacji tych zadań.

Szczegółowe zestawienie prognozowanych dochodów i wydatków budżetowych na 2009 r. wraz z projektem uchwały budżetowej stanowi załączony materiał do objaśnień, będący integralną częścią do budżetu gminy Gryfino na rok 2009.

Do powyższych materiałów załącza się informację o stanie mienia komunalnego gminy.

Gryfino, dn. 13 listopada 2008r.

Burmistrz Miasta i Gminy

Henryk Piłat