Charakterystyka budżetu miasta Starogardu Gdańskiego na 2009 r.

W projekcie budżetu miasta na 2009r. przyjęto:

- po stronie dochodów kwotę **116.933.265**,- zł
- po stronie wydatków kwotę **134.997.825,-** zł

szczegółowości podanej w załączniku Nr 1 i 2 do projektu budżetu.

Z budżetu przeznacza się **8.255.440,-** zł na spłatę rat pożyczek i kredytów bankowych, a na uzupełnienie deficytu planuje się kredyt wysokości **22.500.000,-** zł oraz wstępnie oszacowane wolne środki w wysokości **3.820.000,-** zł

Przedkładany projekt budżetu miasta na 2009 r. opracowano w oparciu o akty prawne i inne dokumenty z uwzględnieniem ich realizacji tj.:

- ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych,
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- Uchwałę Nr XLVII/462/2006 Rady Miejskiej Starogardu Gdańskiego z dnia 25 października 2006r. w sprawie procedury uchwalania budżetu miasta oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- pismo Wojewody Pomorskiego z dnia 25 października 2007 roku FB I - 3010/7/MG/08 w sprawie wysokości dochodów i dotacji celowych na 2009 rok,
- Zarządzenie nr 168/07/2008 Prezydenta Miasta Starogardu Gdańskiego z dnia 8 lipca 2008 r. w sprawie opracowania projektu budżetu gminy miejskiej Starogardu Gdańskiego na 2009 r.,
- pismo Ministra Finansów Nr ST3 – 4820 –21/2008 w sprawie założeń do budżetu na 2009r,
- wykonanie budżetu za 6 m-cy 2008 r. oraz szacunku jego przewidywanego wykonania za 2008r,
- własnych analiz i szacunków w zakresie wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych, wpływów z majątku gminy i prognozy sprzedaży mienia komunalnego.

Dane dotyczące dotacji i subwencji są wielkościami wstępnymi. Kwoty ostateczne zostaną przekazane w terminie 14 dni od daty ogłoszenia ustawy budżetowej na 2009 rok.

Charakterystyka budżetu na 2009 rok

I. Dochody budżetowe

W projekcie budżetu na 2009r. szacuje się dochody budżetowe w wysokości **116.933.265,- zł** .

Szczegółowe zestawienie dochodów przedstawia zał. Nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Z zakładanej kwoty ogółem przypada na:

- dochody własne	70.164.256,- zł	co stanowi	60,2 %
- dotacje celowe	21.057.069,- zł	co stanowi	17,9 %
- subwencje	25.711.940,- zł	co stanowi	21,9 %
Razem dochody	116.933.265, -zł	tj.	100 %

W stosunku do struktury przewidywanego wykonania budżetu na 2008 rok, w budżecie na 2009r zmniejszył się nieznacznie /- 0.8 %/ udział dotacji celowych na rzecz subwencji /+ 0,6%/ i dochodów własnych / +0,2 %/.

Podział dochodów wg źródeł ich powstawania przedstawia się następująco:

Lp	**Określenie dochodu**	**kwota**	**% w strukturze**
1.	Podatki i opłaty lokalne	28.391.050,-	24,4
2.	Udziały w dochodach budżetu państwa	28.094.849,-	24,1
3.	Dochody z majątku gminy	7.257.490,-	6,2
4.	Opłaty różne jednostek komunalnych	405.140,-	0,3
5.	Inne dochody	5.465.838,-	4,7
6.	Środki pozyskane z UE na dofinansowanie zadań własnych	549.889,-	0,5
	I. Razem dochody własne (1-6)	70.164.256,-	60,2
7.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji, zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, jak też na podstawie porozumień z organami administracji rzędowej	16.764.479,-	14,3
8.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych	3.129.646,-	2,7
9.	Dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	1.162.944,-	0,9
	II. Razem dotacje 7-9)	21.057.069,-	17,9
10.	Subwencja oświatowa	25.089.820,-	21,4

11.	Subwencja równoważąca	622.120,-	0,5
	III. Razem subwencje	25.711.940,-	21,9
	Dochody ogółem (1 – 11)	**116.933.265,-**	**100**

W łącznej kwocie dochodów 94,4 % tj. 110.433.265,- stanowią dochody bieżące, a 5,6 % tj. 6.500.000,- dochody majątkowe. W stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2008 zmalał udział dochodów majątkowych na rzecz dochodów bieżących o 2,6 %.

A oto jak przedstawiają się niektóre z wymienionych wyżej źródeł dochodów:

1. Podatki i opłaty lokalne

1.1. Największą pozycją w tej grupie dochodów jest podatek od nieruchomości. Udział ten stanowi 17,6 % ogólnej kwoty. Przyjęta w projekcie kwota wynosi 20.600.000,- zł i stanowi 111 % przewidywanego wykonania za 2008 rok. 69 % planowanej kwoty przypada na osoby prawne natomiast 31 % osoby fizyczne. Są to odpowiednio kwoty 14.300.000,- i 6.300.000,- zł. Planowany wzrost w stosunku do planowanego wykonania za 2008r, wynika z wzrostu stawek podatkowych oraz zakładanego przyrostu powierzchni opodatkowanych tym podatkiem. Zakłada się również wpływy z zaległości podatkowych.

1.2. Kolejną pozycją w tej grupie dochodów jest podatek od czynności cywilnoprawnych . Jest to dochód gminy realizowany przez Urząd skarbowy. Planowane wpływy wynoszą 2.100.000,- zł, w tym 2.000.000,- od osób fizycznych. Wysokości te oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2008, a faktyczne wpływy zależą od ilości spraw, które podlegają temu podatkowi, załatwianych przez mieszkańców miasta np. umowy sprzedaży, pożyczki darowizny itd

1.3. Opłata skarbowa jest kolejnym dochodem wg wielkości w strukturze dochodów. Zaplanowano ją w wysokości 1.600,000,- . Planowana jest na poziomie przewidywanego wykonania za 2008r. Udział w ogólnej kwocie budżetu to 1,4 %. Realizacja wpływów z tytułu opłaty skarbowej zależy od ilości spraw i dokumentów w związku z którymi istnieje obowiązek wniesienia opłaty skarbowej. Na wykonanie w 2008r. wpłynęło przede wszystkim wydawanie zaświadczeń potwierdzających brak obowiązku uiszczenia podatku VAT z tytułu przywozu nabytych na terytorium państwa członkowskiego Unii Europejskiej pojazdów , które mają być dopuszczone do ruchu na terenie Polski.

1.4. Nieco niższy, bo 1,3 %, udział w strukturze budżetu stanowi podatek od środków transportowych.. Zaplanowano go w wysokości 1.470.000,-zł.,co stanowi 104 % przewidywanego wykonania za 2008r. Na planowaną

kwotę składają się podatek od osób prawnych 670.000,- i od osób fizycznych 800.000,- zł

1.5. 0,3 % dochodów przypada na pozostałe podatki stanowiące dochód jednostek samorządu terytorialnego a realizowane przez Urzędy Skarbowe. Są to:

- karta podatkowa planowane 200.000,- zł
- podatek od spadków i darowizn planowane 100.000,- zł

Należy zwrócić uwagę, na wciąż malejące wpływy z tytułu karty podatkowej, w związku z przechodzeniem podatników na inne zasady opodatkowania. Również w podatku od spadków i darowizn, osoby z „o" grupy podatkowej zwolnione zostały z obowiązku podatkowego z mocy ustawy

1.6. Pozostałe podatki lokalne stanowią niewielki udział w budżecie. Są to:

- podatek rolny 67.350,- zł
- podatek leśny 3.700,- zł

1.7. Zgodnie z ustawą do podatków i opłat lokalnych zalicza się również opłatę targową .W planowanych dochodach przyjęto do budżetu wpływy w kwocie 580.000,- zł.

1.8. Kolejnymi pozycjami są :

opłata za rejestrację działalności gospodarczej 50.000,-
opłata planistyczna 50.000,-
opłata adiacencka 20.000,-

1.9. 0,7 % dochodów stanowią opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Wpływy w 2009 roku szacuje się tutaj w wysokości 800.000,- zł. Są to środki w całości przeznaczone na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

1.10. Ostatnią pozycją ujętą w projekcie budżetu zaliczaną do podatków i opłat lokalnych są refundowane przez PFRON skutki ulg i zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości. Do projektu przyjęto 750.000,-

2. Udziały w dochodach budżetu państwa

Należy tu omówić dwie pozycje dochodów

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)

2.1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych są największą pozycją dochodów własnych co do wielkości udziału w strukturze dochodów ogółem.

Wynoszą one 23,2 %, co stanowi kwotę 27.094.849,- zł. Planowane udziały przyjęto do projektu budżetu w oparciu o wyliczenia Ministra Finansów. Zgodnie z art.4 ust.2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34 % z zastrzeżeniem art.89 tej ustawy.
Mówi on, że udział gmin we wpływach PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadającą iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika ustalonego dla całego kraju dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed 1 stycznia 2004r do domów pomocy społecznej wg stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed 1 stycznia 2004 r. wg stanu na dzień 31 grudnia 2003r.

W 2009r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,72 % tj. o 0,23 % więcej niż w 2008r.

2.2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych stanowią zaledwie 0,9 % ogólnej kwoty dochodów. Planowane 1.000.000,- zł stanowi 167 % przewidywanych wpływów na 2008 r .

3. Dochody z majątku gminy

Planowane dochody wynoszą 7.257.490,- zł tj.6,2 % ogółu. Składają się na nie między innymi takie tytuły jak:

3.1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste. Planuje się osiągnąć tutaj 360.000,- zł, co stanowi poziom przewidywanego wykonania roku 2008r.

3.2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w założeniach budżetu na 2009 r. określono na kwotę 513.190,- zł tj. 112 % przewidywanego wykonania za 2008r. Wielkość tą ustalono w sposób szacunkowy w oparciu o przewidywane wykonanie, ilość zawartych umów oraz zakładane negocjacje w ustaleniu wysokości czynszów na 2009r.

3.3. Wpływy z tytułu przekształcania prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności planuje się w wysokości 250.000,- zł. Jest o 25 % wyższe od przewidywanego wykonania za 2008 rok

3.4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano w wysokości 5.500.000,- zł. Realizacja sprzedaży zależeć będzie od popytu na konkretne nieruchomości i ceny, która ustalona zostanie w przetargu lub w drodze rokowań.

Proponowane do sprzedaży nieruchomości to:

- działki pod garaże ul. Grunwaldzka
- działki pod garaże ul. Przejezdna / Owidzka
- działki mieszkaniowe ul. Skośna
- działki mieszkaniowe i usługoweul. Derdowskiego
- działki mieszkaniowe ul. Lubichowska / Słoneczna
- działki przemysłowo produkcyjne ul. Kochanki
- działki pod usługi produkcyjne ul. Ceynowy
- teren pod produkcję ul. Zielona / Iwaszkiewicza
- usługowo mieszkaniowe ul. Kościuszki 10
- rekreacyjny teren w Płaczecie
- usługi i wielo mieszkaniowe ul. Chopina/ Piłsudskiego
- mieszkania / ZBM /

3.5 Pozostałe wpływy z różnych opłat oszacowano na 634.300,- zł. Są to opłaty za zajęcie pasa drogowego, specyfikacje przetargowe oraz różne opłaty w urzędzie , szkołach, gimnazjach oraz świetlicach szkolnych.

4. Opłaty różne jednostek komunalnych

Planowana na 2009 r. kwota dochodów w tej pozycji wynosi 405.140,- zł, a składają się na nią takie opłaty jak za prowadzenie kasy zapomogowo pożyczkowej, używanie nazwy miasta Starogard Gdański w nazwie wyrobu, oraz różne wpłaty na rzecz jednostek oświaty.

5. Inne dochody

W projekcie budżetu na 2009 r. przyjęto dochody w łącznej kwocie 5.465.838,- zł, a stanowią je:

- wpływy z mandatów 62.000,- zł
- wpływy z usług 4.552.157,-zł

w tym:

30.000,- rozliczenia za media nieruchomość przy ul. Skarszewskiej
13.000,- rozliczenia za media, telefony,– Urząd Miejski
280.000,- za korzystanie z basenu
201.500,- odpłatność na wycieczki szkolne
2.865.600,- odpłatność za przedszkola
15.000,- odpłatność za wycieczki w gimnazjach

532.060,- odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych
35.040,- odpłatność za posiłki / zasiłki i pomoc w naturze /
37.957,- usługi opiekuńcze
60.000,- rozliczenia za media Przychodnia na Osiedlu 60-lecia
20.000,- odpłatność za oświetlenie - osiedla SM
462.000,- wpływy z usług Ośrodka Sportu i Rekreacji

- opłata produktowa 15.000,- zł
- odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych 164.900,- zł
- odsetki od środków na rachunkach bankowych 300.000,- zł
- za realizację dochodów z zakresu administracji rządowej 9.180,- zł
- prace społecznie użyteczne 162.101,- zł
- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację stadionu przy OSIR 150.000,- zł
- zwroty dotacji wykonanych niezgodnie z przeznaczeniem 45.000,- zł
- odsetki od dotacji pobranych niezgodnie 5.500,- zł

6. Środki pozyskane z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań gminy

W projekcie budżetu na 2009 r. ujęto kwotę 549.889,-zł. Są to środki na realizację następujących programów:

- „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa” 30.000,-
- „ Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański” 519.889

7. Dotacje celowe

Łączna kwota dotacji przyjęta do projektu budżetu wynosi 21.057.069,- zł. Stanowią one 17,9 % dochodów budżetowych ogółem . Kwoty zostały przyjęte do projektu budżetu na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego i są wielkościami wstępnymi. Ostateczne wielkości przekazane zostaną w terminie 14 dni od ogłoszenia ustawy budżetowej na 2009 rok. Dotacje przyjęte do projektu budżetu na 2009r są porównywalne z kwotami przewidywanego wykonania za 2008r .

6.1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zleconych i na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w projekcie budżetu stanowią 14,3 % tj. kwota 16.764.479,- zł . W stosunku do przewidywanego wykonania za 2008r stanowią one wzrost o 13 % . Środki te przeznacza się na następujące zadania:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej 6.120,- zł

- Urząd Wojewódzki – zadania administracji państwowej 292.000,-zł
- opieka społeczna 16.451.930,- zł
  w tym świadczenia rodzinne 15.066.180,- zł
  pozostałe 1.385.750,- zł
- aktualizacja list wyborczych 7.129,- zł
- ochrona zdrowia na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej 1.300,- zł
- Cmentarze wojenne 6.000,- zł

6.2. Dotacje celowe na realizację zadań własnych wynoszą 3.129.646,- zł co stanowi 2,7 % dochodów. Przeznaczone są na:
- zasiłki i pomoc w naturze 1.400.000,- zł
- ośrodki pomocy społecznej 416.500,- zł
- pomoc państwa w zakresie dożywiania 398.000,- zł
- pomoc materialna dla uczniów 720.000,- zł
- dokształcanie młodocianych pracowników 195.146,- zł

6.3. Dotacje celowe otrzymane na zasadzie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wynoszą 1.162.944,- zł. Są to środki planowane od :
- gminy wiejskiej Starogard , w tym na:
  - transport zbiorowy 36.000,- zł
  - szkoły podstawowe 70.000,- zł
  - przedszkola 70.000,- zł
  - gimnazja 50.000,- zł
  - schronisko dla zwierząt 6.000,- zł

- od Starostwa Powiatowego na:
  - bieżące utrzymanie dróg 300.000,- zł
  - modernizację dróg 600.000,- zł

- od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego
  - na realizację programu Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański" 30.944,- zł

Dochody te zaplanowano na podstawie podpisanych umów oraz przewidywanego wykonania za 2008r.

8. Subwencje

Wielkość subwencji przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów. Jest to łączna kwota 25.711.940,- zł, co stanowi 21,9 % dochodów ogółem oraz 107 % subwencji za 2008r.

7.1. Subwencja oświatowa w projekcie budżetu to kwota 25.089.820,- zł i stanowi 106 % subwencji oświatowej z 2008r.
Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji na 2009r, określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2008/2009 w/g stanu na dzień 10 września 2008r i danych o stanie zatrudnienia na dzień 10 września 2007r. W łącznej kwocie subwencji oświatowej uwzględnione zostały zmiany realizowanych zobowiązań oświatowych, w tym planowanych podwyżek płac dla nauczycieli oraz skutki awansu zawodowego.

7.2. Subwencja równoważąca projektowana w budżecie wynosi 622.120,- zł.
Otrzymują ją gminy, których wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca poniesione w roku bazowym / 2007/ były wyższe od wydatków z tego tytułu wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca kraju poniesionych w tym samym roku.
O ostatecznych kwotach subwencji Minister Finansów powiadomi gminy w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2009 rok.

Dochody budżetowe w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się w sposób następujący:

Dział 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Planowane dochody w tym dziale to, dotacja celowa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej w wysokości 6.120,- zł

Dział 600 Transport i łączność

Dochody realizowane w tym dziale wynoszą 1.557.556,- zł, w tym:
600.000,- Starostwo Powiatowe –remonty i modernizacja dróg
300.000,- Starostwo Powiatowe – bieżące utrzymanie dróg
347.800,- dochody z majątku gminy / dzierżawa parkingu, opłata parkingowa/
36.000,- porozumienie z gminą wiejską na realizacje transportu zbiorowego
265.000,- wpływy z różnych opłat /za zajęcie pasa drogowego, za

umieszczanie w pasach drogowych urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg
4.056,- środki na prace społecznie użyteczne
4.700,- pozostałe / specyfikacje, odsetki/

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Łączne dochody w tym dziale wynoszą 6.366.280,-, w tym:
5.500.000,- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych/ w tym 900.000,-, sprzedaż mieszkań ZBM/
360.000,- opłaty za zarząd , użytkowanie i wieczyste użytkowanie
250.000,- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
180.000,-dochody z najmu i dzierżawy
20.280,- środki na prace społecznie użyteczne
30.000,- wpływy z usług / rozliczenie za media – nieruchomość przy ul Skarszewskiej /
26.000,- pozostałe dochody, odsetki od nieterminowych wpłat,

Dział 710 Działalność usługowa

Dochodem klasyfikowanym w tym dziale jest otrzymana dotacja na utrzymanie cmentarzy wojennych 6.000,- zł

Dział 750 Administracja publiczna

Na łączną kwotę dochodów 537.740,- , realizowanych w tym dziale składają się następujące pozycje:
292.000,- dotacja na zadania administracji rządowej
42.000,- czynsze i dzierżawy pomieszczeń w budynkach administracyjnych
40.560,- środki na prace społecznie użyteczne
30.000 ,-środki pozyskane z Unii Europejskiej na realizację projektu „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa”, realizowanego w ramach promocji miasta
17.000,- wpływy z różnych opłat , koszty upomnień
1.000,- wpływy z opłat za koncesje i licencje
13.000,- wpływy z usług / odpłatność najemców za media , za rozmowy telefoniczne/
9.180,- za realizację dochodów z zakresu administracji rządowej
93.000,- różne dochody / za prowadzenie kasy zapomogowo pożyczkowej, wynagrodzenie płatnika, za prace interwencyjne/

Charakterystyka budżetu na 2009 rok

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

7.129,- dotacja na aktualizacje list wyborczych

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

60.000,- mandaty nałożone przez straż miejską

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

Dochody klasyfikowane w tym dziale to 48 % ogólnej kwoty. Łącznie stanowią one 56.596.899,- zł. Składają się na nie podatki i opłaty lokalne oraz opłaty wynikające z innych ustaw, w tym:

200.000,- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, karta podatkowa
14.300.000,- podatek od nieruchomości od osób prawnych
6.300.000,- podatek od nieruchomości od osób fizycznych
67.350,- podatek rolny
3.700,- podatek leśny
670.000, -podatek od środków transportowych od osób prawnych
800.000,- podatek od środków transportowych od osób fizycznych
100.000,- podatek od czynności cywilno prawnych - osoby prawne
2.000.000,- podatek od czynności cywilno prawnych – osoby fizyczne
580.000,- wpływy z opłaty targowej
100.000,- podatek od spadków i darowizn
750.000,- rekompensaty od utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych z tytułu ulg i zwolnień – PFRON
111.000,- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat
1.600.000,- opłata skarbowa
800.000,- opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu
50.000,- opłaty za dokonanie wpisów do rejestru działalności gospodarczej
50.000,- opłata planistyczna
20.000,- opłata adiacencka
27.094.849,- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT
1.000.000,- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych CIT

Dział 758 Różne rozliczenia

22,9 % dochodów stanowią subwencje z budżetu państwa.

Są to subwencja oświatowa 25.089.820,- oraz subwencja równoważąca 622.120,-. Kolejne 300.000,- zł zakwalifikowane do dochodów tego działu stanowią odsetki od środków na rachunkach bankowych.

Łączne dochody w tym dziale to 26.011.940,- zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Łączne dochody w tym dziale to 4.823.495,-. Składają się na nie następujące pozycje:

190.000,- dotacje celowe otrzymane z gminy Starogard na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień w tym 70.000,- szkoły podstawowe, 70.000,- przedszkola, 50.000,- gimnazja

195.146,- dotacja celowa na dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników młodocianych

3.894.160,- wpływy z usług, w tym:
- 280.000,- za korzystanie z basenu
- 201.500,- odpłatność za wycieczki szkolne, kino itp.
- 2.865.600,- odpłatność za przedszkola
- 15.000,- odpłatność za wycieczki w gimnazjach
- 532.060,- odpłatność za wyżywienie w stołówkach szkolnych

47.300,- różne opłaty / za wydawane duplikaty legitymacji i świadectw i inne opłaty /
w tym: 40.100,- szkoły podstawowe
500,- gimnazja
6.700,- stołówki szkolne

127.000,- dochody z najmu i dzierżawy
w tym: 88.000,- szkoły podstawowe
39.000,- gimnazja

28.700,- odsetki od nieterminowych płatności realizowane w szkołach podstawowych i gimnazjach

32.449,- prace społecznie użyteczne realizowane w jednostkach oświatowych

10.000,- PG nr 1 na polsko niemiecką wymianę młodzieżową

271.640,- wpływy z różnych dochodów/ wynagrodzenia płatnika , wpłaty uczniów na ubezpieczenia, refundacje, mleko itp /

27.100 ,- różne wpłaty, darowizny , w tym
- 1.000,- na rzecz szkół podstawowych
- 25.100,- na rzecz przedszkoli
- 1.000,- na rzecz gimnazjów

Dział 851 Ochrona zdrowia

1.300,- dotacja celowa na realizację zadań administracji rządowej-sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczenio biorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej.

Dział 852 Pomoc społeczna

Łączne dochody w tym dziale wynoszą 18.830.487,- w tym 18.666.430, - są to dotacje z budżetu państwa..
Poszczególne tytuły dochodów są następujące:

16.451.930,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania administracji rządowej , w tym:
- 450.000,- ośrodki wsparcia
- 15.066.180,- świadczenia rodzinne
- 75.000,- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej
- 608.300,- zasiłki i pomoc w naturze
- 252.450,- usługi opiekuńcze

2.214.500,- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy, w tym:
- 1.400.000,- zasiłki i pomoc w naturze
- 398.000,- posiłek dla potrzebujących
- 416.500,- ośrodek pomocy społecznej

72.997,- wpływy z usług, w tym:
- 35.040,- odpłatność za wydawane posiłki
- 37.957,- odpłatność za usługi opiekuńcze

40.560,- środki na prace społecznie użyteczne
45.000,- zwroty świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości
5.500,- odsetki od nieterminowych zwrotów

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Dochody tego działu, to środki pozyskane na realizacje programu – „ Alpiniści podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański”
W tym:
- Środki unijne 519.889,- zł
- od Urzędu Marszałkowskiego Województwa Pomorskiego 30.944,- zł

Łącznie pozyskane środki to 550.833,- zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochody realizowane w tym dziale, to 720.000,- dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Łączne dochody w omawianym dziale wynoszą tylko 184.000,- zł,
w tym:
- odpłatność za media w przychodni lekarskiej na osiedlu 60- lecia 60.000,-
- opłata produktowa 15.000,-
- czynsze i dzierżawy / przychodnia oś. 60 -lecia, budki telefon, tereny pod reklamy 83.000,-
- odpłatność za konserwację oświetlenia ulicznego na osiedlach SM Kociewie 20.000,-
- dotacja celowa z gminy wiejskiej Starogard na schronisko dla zwierząt 6.000,-

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Jedyne dochody budżetowe realizowane w tym dziale to środki pozyskane na prace społecznie użyteczne w kwocie 2.028,- zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Łącznie planuje się dochody w dziale kultury fizycznej i sportu w kwocie 671.458,-zł
w tym 150.000,- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę boiska sportowego przy OSiR
521.458,- dochody realizowane przez OSiR, w tym:
462.000,- wpływy z usług/ organizacja imprez sportowo rekreacyjnych, media, sauna i siłownia itp./
33.390,- najem i dzierżawy / hala, Piekiełki, sprzęt/
12.168,- prace społecznie użyteczne
9.400,- różne wpłaty i darowizny na rzecz OSIR
4.500,-odsetki od nieterminowych płatności

Szczegółowe zestawienie dochodów budżetowych zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej oraz tablice informacyjne nr 1 i 2. W załączniku nr 1 przedstawiono je również w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

II. Wydatki budżetowe

W projekcie budżetu na 2009r. przyjęto kwotę wydatków w wysokości **134.997.825,-** zł. Stanowi to 108 % w stosunku do przewidywanego wykonania na 2008 r.

W ogólnej kwocie wydatków mieści się rezerwa ogólna w wysokości 480.000 zł. stanowiąca 0,4 % ogólnej kwoty wydatków oraz rezerwy celowe: 20.000,- na pokrycie ewentualnych wydatków związanych z zarządzaniem kryzysowym oraz 2.200.000,- na wydatki w oświacie.

Zaplanowane w budżecie kwoty to:

- wydatki bieżące 107.421.220,- zł. tj. 79,6 % ogółem
- wydatki majątkowe 27.576.605,- zł. tj 20,4 % „

W stosunku do przewidywanego wykonania za 2008 rok wydatki bieżące zwiększają się o 4 % natomiast wydatki majątkowe o 24 %

W wydatkach bieżących 8.793.061,- zł. stanowią dotacje, tj. 6,5 % oraz wydatki na obsługę długu jednostki 4.268.161,- zł. co stanowi 3,2 %.wydatków ogółem.

Wielkość środków budżetowych przeznaczonych na wydatki z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej wg działów i rozdziałów , z podziałem na rodzaje wydatków, ze wskaźnikami struktury i dynamiki zawierają odpowiednio załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej oraz tablice informacyjne nr 3 i 4.

Należy w tym miejscu zwrócić uwagę, że w przygotowanym przez Ministra Finansów projekcie ustawy budżetowej na 2009 r. przyjęto następujące wskaźniki:

- wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,9 %
- wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 3,9 %
- składki na Fundusz Pracy 2,45 %

Porównanie dynamiki wg tytułu wydatku przedstawia się następująco:

Charakterystyka budżetu na 2009 rok

Określenie wydatku	Przewidywane wykonanie 2008	Projekt budżetu 2009	Dynamika %	Struktura %
Wydatki bieżące	103.151.606,-	107.421.220,-	104	79,6
-wynagrodzenia	38.403.600,-	40.589.736,-	106	30,1
-pochodne od płac	6.685.615,-	6.879.786,-	103	5,1
-dotacje	7.631.070,-	8.793.061,-	115	6,5
-pozostałe	48.189.029,-	44.190.476,-	92	32,7
-wydatki na obsługę długu jst	2.242.292,-	4.268.161,-	190	3,2
-rezerwy budżetowe		2.700.000,-		2,0
Wydatki majątkowe	22.171.511,-	27.576.605,-	124	20,4
Ogółem	**125.323.117,-**	**134.997.825,-**	**108**	**100**

A oto jak przedstawiają się wydatki w poszczególnych działach.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W strukturze wydatków ogółem udział tego działu jest niewielki, a zaplanowane 2.115,- zł. dotyczą składek dla Pomorskiej Izby Rolniczej / 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego / oraz 6.120,- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej

Dział 600 Transport i łączność

Przewidziane środki na realizację zadań w tym dziale wynoszą 16.386.020,- zł., co stanowi w strukturze 12,1 % . Z wymienionej kwoty 11.500.000, zł. stanowią wydatki majątkowe, a 4.886.020,- zł wydatki bieżące. Z wydatków bieżących przypada na:

- dotacja dla MZK 2.901.620,- zł
- bieżące utrzymanie dróg 1.984.400,- zł.
  w tym ze środków Starostwa 300.000,-

W ramach planowanych środków na inwestycje planuje się wykonać zadania

- adaptacja pomieszczeń na bazę MZK 2.510.000,- zł

- zakup autobusów - III rata 1.440.000,- zł
- zakup autobusów niskopodłogowych/ udział własny/ 1.200.000,- zł
- opracowanie optymalizacji komunikacji miejskiej 50.000,- zł
- wykonanie nawierzchni- ul. Gryfa Pomorskiego 1.700.000,- zł
- remont jezdni i chodników ul. Reymonta 700.000,- zł
  W tym środki Starostwa 280.000,.-
  Własne 420.000,-
- remont jezdni i chodników ul. Norwida 300.000,- zł
  W tym środki Starostwa 120.000,.-
  Własne 180.000
- remont jezdni i chodników ul. Juranda ze Spychowa 500.000,- zł
  W tym środki Starostwa 200.000,.-
  Własne 300.000

- ul. Obrońców Poczty Gdańskiej 550.000,- zł
- ul. Szornaka 400.000,- zł
- ul. Hallera 150.000,- zł
- budowa ulic Osiedle Wiejska 1.300.000,- zł
- dokumentacja „Nowa Jabłowska” 600.000,- zł
- dokumentacje techniczne 100.000,- zł

Dział 630 Turystyka

Wydatki bieżące dotyczące turystyki to 40.000,- zł
W tym: - dotacje dla stowarzyszeń 21.500,- zł
- pozostałe / składki , różne opłaty, usługi/ 18.500,- zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w wymienionym dziale wynoszą 1.981.135,- zł., co stanowi 1,5 % budżetu. Z kwoty tej przypada na:

- dotacja dla ZBM 1.248.735,- zł.
- bieżące wydatki w gospodarce gruntami i nieruchomościami (mapki geodezyjne, szacunki, ogłoszenia w prasie, opłaty notarialne i sądowe) 352.400,- zł.
- podatek od nieruchomości od zasobów gminnych 280.000,- zł
- wydatki majątkowe
  - na wykup gruntów 100.000,- zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Wydatki bieżące w kwocie 671.080,-zł , stanowiące 0,5 % wydatków ogółem przeznacza się na:

- dotacja dla powiatu w związku z porozumieniem w sprawie powierzenia funkcji organu doradczego Prezydenta przez Powiatową Komisję Urbanistyczno Architektoniczną 1.200,- zł
- plany zagospodarowania przestrzennego i System Informacji Przestrzennej 442.000,- zł.
- rewitalizacja 220.000,- zł
- utrzymanie grobów wojennych 7.880,- zł.
  w tym z dotacji 6.000,-

Dział 750 Administracja publiczna

Planowane wydatki na administrację publiczną wynoszą 12.082.246,- zł i stanowią 9 % ogółem. 2,4 % tych wydatków ma pokrycie w dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej.

W poszczególnych rozdziałach wynoszą one:

- Urząd Wojewódzki 687.790,- zł.
  w tym z dotacji 292.000,- zł.
- Rada Gminy 296.400,- zł.
- Urząd Gminy 10.619.556,- zł.
- promocja i współpraca zagraniczna 478.500,- zł.

Z ogólnej kwoty
7.597.570,- stanowią wynagrodzenia
1.167.120,- pochodne od wynagrodzeń
2.967.556,- pozostałe wydatki rzeczowe
350.000,- wydatki majątkowe
w tym: - budowa parkingu i budynku administracyjnego 300.000,-
- zakup sprzętu komputerowego 50.000,-

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

Zaplanowane środki w kwocie 7.129,- zł. pochodzą z dotacji i dotyczą aktualizacji list wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

W dziale tym planowane wydatki wynoszą 0,8 % ogółu wydatków, tj. 1.141.397,- zł. i przeznaczone są na:

- Komendy powiatowe Straży Pożarnej- pomoc finansową na zakup samochodu z podnośnikiem hydraulicznym 100.000,- zł

- utrzymanie gotowości bojowej jednostki OSP 57.050,- zł.
- Obronę Cywilną 27.774,- zł.
- Straż Miejska 949.573,- zł.
- pozostała działalność 7.000,- zł

Z ogólnej kwoty przypada na

wynagrodzenia	716.650,- zł
pochodne od wynagrodzeń	142.234,- zł
pozostałe wydatki rzeczowe	182.513,- zł
wydatek majątkowy	100.000,- zł

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

Wydatki tego działu stanowią 0,3 % budżetu tj. 419.420,- zł, i w całości przeznaczone są na sfinansowanie wydatków związanych z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych. Z ogólnej zaplanowanej kwoty 200.000,- zł przypada na prowizje za inkaso opłaty targowej i parkingowej.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki planowane w tym dziale wynoszą 4.274.310,- zł. i stanowią wydatki związane z zaciągniętymi kredytami, w tym na:

- spłatę odsetek od kredytów i pożyczek 3.139.361,- zł

w tym:

- modernizację i rozbudowę oczyszczalni 31.100,- zł
- wydatki majątkowe 6 mln / 2005r 151.000,- zł
- uzupełnienie deficytu 8,5 mln / 2006r 546.000,- zł
- uzupełnienie deficytu 10 mln / 2007r 484.000,- zł
- uzupełnienie deficytu 17 mln / 2008r 1.194.000,- zł
- uzupełnienie deficytu 22,5 mln / 2009r 607.261,- zł
- Polsat 18.000,- zł
- termomodernizacja 88.000,- zł
- kredyt na bieżące pokrycie niedoboru 20.000,- zł

- Pozostałe wydatki
  - opłata za gwarancję bankową dot. kredytu na budowę oczyszczalni 5.909,- zł
  - opłaty dotyczące kredytu mieszkaniowego 240,- zł

oraz na rozliczenia z tytułu poręczenia udzielonego przez Gminę dla ZUO Stary Las 1.128.800,- zł

Dział 758 Różne rozliczenia

Planowana łączna kwota 2.870..000 zł. dotyczy :

- rezerwy ogólnej 480.000,- stanowiącej 0,4 % wydatków ogółem
- rezerwy celowej / zarządzanie kryzysowe/ 20.000,-
- rezerwa celowa na wydatki w oświacie 2.200.000,-
- rozliczeń wynikających z postępowania spadkowego 20.000,-
- Wykonanie analiz przed prywatyzacyjnych podmiotów zależnych / STARWIK, Przychodnia Lekarska, TBS / 150.000,-

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki tego działu stanowią największą pozycję w budżecie, bo aż 31 %

Na łączną kwotę 42.001.238,- zł. składają się:

- wydatki majątkowe - 950.000,- zł
- wydatki bieżące - 41.051.238,- zł.

W wydatkach bieżących występują:

- wynagrodzenia 27.118.270,- zł.
- pochodne od wynagrodzeń 4.539.030,- zł.
- dotacje 666.400,- zł.
- pozostałe wydatki 8.727.538,- zł

Wydatki majątkowe dotyczą PSP Nr 4 .

W podziale wg rozdziałów klasyfikacji budżetowej są to wydatki na:

- szkoły podstawowe 20.684.000,- zł.
  w tym majątkowe 950.000,- zł
- oddziały przedszkolne w szkołach 137.770,- zł
- przedszkola 8.188.000,- zł
- gimnazja 10.919.900,- zł
- Licea Ogólnokształcące (nagrody dla maturzystów) 11.200,- zł
- komisje egzaminacyjne (wydatki komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych na wyższe stopnie awansu zawodowego nauczycieli) 5.500,- zł
- dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 184.900,- zł
- stołówki szkolne 1.357.300,- zł
- pozostała działalność (nagrody dla nauczycieli, Koszty kształcenia młodocianych pracowników, fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów, MZOPIPO 512.668,- zł

Dział 851 Ochrona Zdrowia

Planowane wydatki w tym dziale w kwocie 874.125,- zł. przeznaczone są na :

- programy polityki zdrowotnej 72.825,- zł.
- zwalczanie narkomanii 52.000,- zł.
- przeciwdziałanie alkoholizmowi 748.000,- zł
- pozostała działalność / wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej w całości z dotacji / 1.300,- zł

Środki przeznaczone na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii w całości pochodzą z dochodów uzyskanych z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na wydatki w dziale ochrony zdrowia składają się:

- wynagrodzenia 125.951,- zł.
- pochodne od wynagrodzeń 7.810,- zł
- dotacje 341.400,- zł
- pozostałe wydatki 398.964,- zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Wydatki w tym dziale stanowią drugą po oświacie i wychowaniu pozycję w budżecie. Jest to kwota 25.322.804,- zł. stanowiąca 19,3 % ogółem.
74 % wydatków tego działu tj. 18.666.430,-zł finansowane jest z dotacji celowych z budżetu państwa, pozostałe ze środków samorządowych.
Według rozdziałów klasyfikacji budżetowej środki te przeznacza się na:

- ośrodki wsparcia 592.841,- zł.
  w tym z dotacji 450.000,- zł
  środki samorządowe 142.841,- zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za za osoby pobierające świadcz. z pomocy społ. 75.000,- zł
  całość z dotacji
- świadczenia rodzinne 15.304.930,- zł
  w tym z dotacji 15.066.180,- zł
  środki samorządowe 199.250,- zł
  zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie 39.500,- zł
- zasiłki i pomoc w naturze 3.392.300,- zł.
  w tym
  z dotacji na administrację rządową 608.300,- zł

z dotacji na zadania własne 1.400.000,- zł
zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie 11.000,- zł
środki samorządowe 1.373.000,- zł

- dodatki mieszkaniowe 2.004.000,- zł
  całość środki samorządowe
- ośrodki pomocy społecznej 2.582.456,-zł
  w tym z dotacji 416.500,- zł
  środki samorządowe 2.165.956,- zł
- usługi opiekuńcze 581.752,- zł
  w tym: z dotacji 252.450,- zł
  środki samorządowe 329.302,- zł
- pozostała działalność 789.525,- zł
  w tym
  - posiłek dla potrzebujących 711.925,- zł
    w tym:
    z dotacji 398.000,- zł
    środki samorządowe 313.925,- zł
  - prace społecznie użyteczne 77.600,- zł

Na wydatki w dziale pomocy składają się:
- wynagrodzenia 2.980.268,- zł.
- pochodne od wynagrodzeń 679.295,- zł
- dotacje 45.000,- zł
- pozostałe wydatki 21.618.241,- zł

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki bieżące w kwocie 708.013,- zł przeznacza się na :
- realizacja programu Alpiniści – podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański 615.513,- zł
  w tym 519.889,- środki unijne
- dotacje dla stowarzyszeń zajmujących się opieką i profilaktyką społeczną 65.000,- zł
- pozostałe wydatki 27.500,- zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki tego działu wynoszą 1.842.650,- zł a składają się na nie
- wynagrodzenia 800.090,- zł
- pochodne od wynagrodzeń 138.860,- zł
- dotacje 63.400,- zł

- pozostałe wydatki rzeczowe 840.300,- zł

Środki te przeznaczone są na:

- świetlice szkolne 987.800,- zł
- specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze / dożywianie dzieci / 5.800,- zł
- kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej 52.050,- zł
- pomoc materialna dla uczniów 720.000,- zł
- pozostała działalność /choinka szkolna, ZHP, klub SKAUTA, świetlica środowiskowa itp./ 77.000,- zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Planowane wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska wynoszą 13.069.660,- zł co stanowi 9,7 % budżetu. Z tego wydatki majątkowe wynoszą 8.800.000,- zł., a wydatki bieżące 4.269.660,- zł.

W wydatkach bieżących 187.660,- są to dotacje, a 4.082.000,- pozostałe wydatki rzeczowe. Środki te przeznacza się na:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód, remonty kanalizacji deszczowej, wpusty uliczne, studzienki itp. 610.000,- zł
- oczyszczanie miasta 1.250.000,- zł
- utrzymanie zieleni w mieście – w tym Park Miejski 785.000,- zł.
- schronisko dla zwierząt 173.160,- zł
- oświetlenie ulic, placów i dróg 1.350.000,- zł
- pozostała działalność 86.500,- zł
  - tablice z nazwami ulic, ogłoszeń i inne usługi
- odzysk i recykling oraz edukacja ekologiczna 15.000,- zł

Zadania majątkowe

- ZUO Stary Las 3.000.000,- zł
- uzbrojenie terenu III etap Derdowskiego 500.000,- zł
- budowa kanału deszczowego ul Kopernika – Pomorska 2.800.000,- zł
- budowa kanalizacji Gdańska-Legionów –Kochanki 1.000.000,- zł
- budowa kanalizacji Broniewskiego-Dolna _ Zachodnia 1.000.000,- zł
- projekt techniczny modernizacji Rynku z infrastrukturą- Realizacja programu rewitalizacji 500.000,- zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na sfinansowanie działalności upowszechniania kultury w projekcie budżetu założono 4,3 % budżetu tj. 5.755.136,- zł, z tego:

- Starogardzkie Centrum Kultury 1.167.617,- zł.

- Biblioteka 1.109.400,- zł.
- Muzeum 437.014,- zł.

Zadania majątkowe w tym dziale to:
- dofinansowanie zmian infrastruktury w SCK 170.000,-
- przebudowa i adaptacja budynku na Bibliotekę 2.500.000,-
- współudział w rekonstrukcji grodziska Owidz 256.605,-

Razem wydatki majątkowe 2.926.605,- zł

Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się 114.500,- zł. Ze środków tych planuje się sfinansować Wierzyczanki, uroczystości rocznicowe, patriotyczne, kalendarz imprez kulturalnych itp.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

Na sfinansowanie tej działalności w projekcie budżetu przyjęto kwotę 5.543.227,- zł., tj. 4,1 % wydatków budżetowych.

Kwotę 2.850.000,- zł stanowią wydatki majątkowe
w tym: 2.250.000,- na modernizację obiektów OSiR
600.000,- budowa boiska – program ORLIK 2012
Kwotę 2.693.227,- zł stanowią wydatki bieżące
w tym:
- wynagrodzenia 1.062.282,- zł
- pochodne od wynagrodzeń 175.760,- zł
- dotacje 500.000,- zł
- pozostałe wydatki bieżące 955.185,- zł

Z wymienionych środków sfinansowane zostaną:
- Ośrodek Sportu i Rekreacji 2.051.677,- zł
- dotacja dla klubów sportowych z przeznaczeniem na działalność z młodzieżą , kalendarz imprez sportowych 641.550,- zł

III. Zadłużenie gminy i finansowanie deficytu budżetowego

Artykuł 170 ustawy o finansach publicznych określa maksymalne możliwości gmin dotyczące długu publicznego. Zadłużenie Gminy Miejskiej Starogard Gdański planowane na **1 stycznia 2009r**. wyniesie **39.705.055,-** co stanowi **35,2 %** przewidywanych dochodów budżetowych za 2008 r.

W 2009r. przypadają do spłaty kolejne raty na łączną kwotę 8.255.440,- zł Są to następujące kredyty:
- BOŚ -na modernizację oczyszczalni 1.125.440,- zł
- na pokrycie deficytu (6mln / 2005r) 1.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (8,5 mln/ 2006r) 2.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (10 mln / 2007r) 3.000.000,- zł

- na zobowiązania wobec Polsatu 1.000.000,- zł
- termomodernizacja 130.000,- zł

Przypadające do spłaty raty kredytów, pożyczek oraz odsetki wynoszą łącznie 11.394.801,- co stanowi 9,7 % planowanych dochodów.

Zgodnie z art. 169 ustawy o finansach publicznych do łącznej kwoty przypadających spłat wlicza się również potencjalne spłaty rat i odsetki od kwot wynikających z udzielonych poręczeń. Na 2009 rok jest to kwota odsetek w wysokości 1.128.800,- zł. Wobec tego **łączna kwota spłat** wynosi **12.523.601,-** zł i stanowi to **10,7 %** planowanych dochodów budżetowych.

Na pokrycie planowanego deficytu planuje się zaciągnięcie 22.500.000,- zł nowego kredytu .

Planowane **zadłużenie na koniec 2009** roku wyniesie tym samym **53.949.615,- zł tj. 46 %** planowanych dochodów budżetowych.

Do spłaty pozostaną następujące kredyty:

- modernizacja oczyszczalni ścieków 281.360,- zł
- pokrycie deficytu (6 mln / 2005r) 1.500.000,- zł
- pokrycie deficytu(8,5 mln / 2006r) 6.500.000,- zł
- pokrycie deficytu(10 mln / 2007r.) 5.000.000,- zł
- na pokrycie deficytu (17 mln / 2008r) 17.000.000,- zł
- pokrycie deficytu (22,5 mln / 2009r) 22.500.000,- zł
- termomodernizacja 1.168.255,- zł

Załącznik nr 3 zawiera przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu.

IV. Dotacje

—

W projekcie budżetu dotacje na zadania bieżące stanowią 6,5 % wydatków, co stanowi **8.793.061,-** zł

Na kwotę tą składają się dotacje dla :

- zakładów budżetowych 4.150.355,- zł
- instytucji kultury 2.714.031,- zł
- pozostałe podmioty 1.883.675,- zł
- zwroty nadmiernie pobranych świadczeń finansowanych z dotacji 45.000,- zł

1.Zakłady budżetowe

Kwoty przyjęte w projekcie budżetu dotyczą dotacji dla:

- Miejski Zakład Komunikacji 2.901.620,- zł

- Zarząd Budynkami Mieszkalnymi 1.248.735,- zł

Zasady i zakres dotacji przedmiotowych określa odrębna uchwała Rady Miejskiej.

Oprócz otrzymanej dotacji zakłady budżetowe planują wypracować 12.236.224,- zł własnych przychodów. Razem z otrzymaną dotacją oraz środkami planowanymi z bilansu otwarcia, dysponować będą kwotą 16.386.579,- zł. Planowane wydatki zamykają się tą samą kwotą .

Dla poszczególnych jednostek organizacyjnych przedstawia się to następująco:

L.p.	Nazwa Zakładu budżetowego	Środki na 1.01.2009	Przychody ogółem	w tym dotacje	Wydatki	Środki na 31.12.09
1.	Miejski Zakład Komunikacji	522.178,-	8.716.120,	2.901.620,-	8.716.120, -	569.986,-
2.	Zarząd Budynkami Mieszkalnymi	1.000,-	7.670.459,	1.248.735,-	7.640.459,	1.000,-
	Razem	523.178,-	16.386.579	4.150.355,-	16.356.579	570.986,-

W wydatkach majątkowych przewidziano również dotację celową dla Miejskiego Zakładu Komunikacji w kwocie;

1.440.000,- zł na rozliczenia związane z zakupem autobusów.

1.200.000,- na zakup autobusów niskopodłogowych / udział środków własnych/

50.000,- opracowanie optymalizacji komunikacji miejskiej

Dane dotyczące zakładów budżetowych przedstawione zostały w załączniku nr 6, 7 i 8.

2.Instytucje kultury

Kolejne planowane dotacje dotyczą instytucji kultury. Jest to łączna kwota , 2.714.031,- - zł, w tym:

- Starogardzkie Centrum Kultury 1.167.617,- zł
- Miejska Biblioteka Publiczna 1.109.400,- zł
- Muzeum 437.014,- zł

Z jednostkami tymi zostaną podpisane umowy, w których zostaną określone zadania i sposób ich finansowania.

. W planowanej dotacji dla Muzeum zabezpieczono środki 50.000,- jako udział własny w realizacji zadania wspólnego, w przypadku pozyskania środków zewnętrznych

Jednostki te wypracują również własne przychody

W wydatkach majątkowych przewidziano również dotację celową dla SCK – na dofinansowanie zmian infrastruktury w budynku SCK 170.000,- zł

3.Pozostałe dotacje

Dotacje planowane na zadania własne gminy realizowane przez pozostałe podmioty wynoszą 1.883.675,- zł.
Przeznaczone są one na realizację następujących zadań:

1/ Zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom 1.063.160,- zł
w tym:
- upowszechnianie turystyki 21.500,- zł
- programy polityki zdrowotnej 15.000,- zł
- profilaktyka i zwalczanie alkoholizmu 181.400,- zł
- polityka społeczna 65.000,- zł
- kolonie i obozy 12.600,- zł
- opieka edukacyjna 45.000,- zł
- opieka nad zwierzętami, schronisko 187.660,- zł
- kalendarz imprez kulturalnych 35.000,- zł
- kluby sportowe 500.000,- zł

2/ Zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu Terytorialnego 142.000,- zł
- pełnienie funkcji organu doradczego Prezydenta przez Powiatową Komisję Urbanistyczno Architektoniczną 1.200,- zł
- programy profilaktyki zdrowotnej 15.000,- zł
- współpraca ze Starogardzkim Centrum Kryzysowym 120.000,- zł
- dożywianie dzieci w ośrodku szkolno wychowawczym 5.800,- zł

3/ Zadania realizowane przez niepubliczne jednostki oświatowe 666.400,- zł
- publiczne szkoły podstawowe 580.000,- zł
- niepubliczne gimnazja 86.400,- zł

4/ Zadania realizowane przez publiczne zakłady opieki zdrowotnej
- realizację programu przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym 10.000,- zł

5/ Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % Uzyskanych wpływów z podatku rolnego 2.115,- zł

Szczegółowy podział dotacji zostanie przedstawiony po wyłonieniu w wyniku konkursów i przetargów podmiotów realizujących w/ w zadania.
Załącznik nr 16 zawiera zestawienie dotacji na realizację zadań własnych gminy realizowanych przez pozostałe podmioty.

W wydatkach majątkowych przewidziano również dotację celową dla Komendy powiatowej Straży Pożarnej na pomoc finansową na zakup samochodu z podnośnikiem hydraulicznym 100.000,- zł

V. Gospodarstwo pomocnicze

Planowane przychody i wydatki Gospodarstwa pomocniczego przy Ośrodku Sportu i rekreacji zamykają się kwotą 556.971,- zł.

Programy realizowane przy udziale środków z Unii Europejskiej

W 2009 roku planuje się wydatki na realizację następujących zadania przy udziale środków europejskich

- ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa", realizowanego w ramach promocji miasta
- Alpiniści – podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański

Załączniki nr 19 i 20 przedstawiają wydatki na realizację tych programów.

VI. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Niektóre zadania planuje się wykonać ze środków gminnego funduszu ochrony środowiska.

Z rozliczenia funduszu na początek roku 2009 pozostaje do dyspozycji 25.000,- zł

Planowane wpływy z opłat za korzystanie gospodarcze ze środowiska przekazywane przez Urząd Wojewódzki oszacowano na 220.000,-zł Pozostałe wpływy (np. za wycinkę drzew) to 30.000,-zł.

Do dyspozycji pozostaje łącznie 275.000,- zł
Na wydatki przeznacza się 272.000,- zł.
Są to następujące zadania:

1. Inwestycje związane z ochroną środowiska 120.000,-zł
   - budowa kanalizacji sanitarnej ul. Pelplińska / Jabłowska

2.Częściowe refundacje kosztów związanych z:
- likwidacją odpadów niebezpiecznych – azbestu 40.000,- zł
- oraz kotłowni węglowych 12.000,- zł

3.Nagrody w konkursach / zadrzewieniowych / 6.000,- zł
4.Zakup materiałów i nagród / sprzątanie świata, konkurs miasto w kwiatach, ekologii w szkołach 10.000,- zł
5.Aktualizacja programu z zakresu gospodarki odpadami 42.000,- zł
6.Promocja regulaminu utrzymania porządku i czystości 2.000,- zł
7. Nowe nasadzenia drzew i krzewów na terenie miasta 30.000,- zł
8. Tydzień zrównoważonego transportu i Dnia bez samochodu 5.000,- zł
7. Pozostałe wydatki związane z obsługą funduszu 5.000,- zł

Planowany stan funduszu na koniec 2009 roku to 3.000,- zł

Plan funduszu przedstawia załącznik nr 18 do projektu uchwały budżetowej.

VIII. Zestawienie załączników do uchwały i tabel informacyjnych

Załączniki

1. Dochody budżetowe wg działów i źródeł
2. Wydatki budżetowe wg działów i rozdziałów klasyfikacji oraz rodzaju wydatków
3. Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej.
4. Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne.
5. Zestawienie zadań rzeczowych.
6. Zestawienie planu przychodów i wydatków zakładów budżetowych.
7. Ustalenie zakresu i kwot dotacji przedmiotowych.
8. Zestawienie kwot i zakresu dotacji celowych na finansowanie kosztów inwestycji zakładów budżetowych
9. Zestawienie planu przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych.
10. Zestawienie planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.
11. Zestawienie planu wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
12. Plan dochodów z zakresu administracji rządowej zleconej gminie.
13. Zestawienie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
14. Zestawienie planu dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych w drodze porozumień z organami administracji rządowej

15. Zestawienie dotacji podmiotowych dla instytucji kultury.
16. Zestawienie pozostałych dotacji na realizację zadań własnych wykonywanych przez inne podmioty.
17. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
18. Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej .
19. Plan wydatków w ramach programu „ ACTIVE A.G.E zarządzanie zmianami w miastach związanymi ze starzeniem się społeczeństwa"
20. Plan wydatków na realizację programu Alpiniści – podniesienie motywacji do poprawy sytuacji życiowej osób bezrobotnych, klientów MOPS Starogard Gdański

Tabele informacyjne

1. Dochody budżetowe wg źródeł - struktura i dynamika.
2. Dochody budżetowe wg działów – przewidywane wykonanie.
3. Wydatki budżetowe wg rodzajów – struktura i dynamika.
4. Wydatki budżetowe wg działów i rozdziałów – przewidywane wykonanie
5. Wydatki budżetowe wg działów – struktura i dynamika
6. Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu – przewidywane wykonanie za 2008 rok

Do projektu budżetu dołączona została również prognoza długu na lata 2009- 2023

Odrębnym zestawieniem jest załączona informacja o mieniu komunalnym Gminy Miejskiej Starogardu Gdańskiego.