

OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY BIAŁA
na 2011 r.

Biała, dnia 12 listopada 2010 r.

Przedkładany projekt budżetu Gminy Biała na 2011 r. uwzględnia obowiązujący stan prawny w zakresie źródeł dochodów budżetu określony ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. (Dz. U. tj. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.), a także obowiązujący obecnie stan prawny w zakresie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz zapisy Uchwały Nr XXXIII/382/2010 Rady Miejskiej w Białej z dnia 30 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Do projektu budżetu zgłoszono 8 wniosków. Zgłoszone tematy dotyczyły zarówno wszelkiego rodzaju potrzeb inwestycyjnych, potrzeb remontowych, jak i dofinansowania potrzeb działalności stowarzyszeń i organizacji działających na terenie Gminy Biała. Zgłoszona została również przez stowarzyszenie potrzeba zabezpieczenia środków na udzielenie pożyczki z budżetu gminy na pokrycie kosztów kwalifikowanych związanych z realizacją projektu finansowanego przy udziale środków europejskich. Stosowne upoważnienie dla Burmistrza zawarto w treści uchwały.

Przez 28 sołectw podjęte zostały uchwały w sprawie wydatkowania środków z funduszu sołectkiego, który reguluje ustawa z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz.U. Nr 52, poz. 420 ze zm.). Wykaz zadań w podziale sołectwa z wyodrębnieniem na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej ujęte zostały w załączniku Nr 9 do projektu uchwały.

Projekt planu dochodów budżetu powstał w oparciu o analizę kształtowania się dochodów w latach poprzednich i ocenę stopnia realizacji planu za trzy kwartały 2010 r. oraz dane uzyskane z Ministerstwa Finansów. Prognozowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2011 rok wyliczono wg wskaźnika 37,12% dla gminy (na 2010 r. – 36,94%). Natomiast z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych dla gmin wyliczono na podstawie średniego wykonania tych dochodów z trzech ostatnich lat. Po uchwaleniu budżetu państwa na 2011 rok gmina Biała otrzyma ostateczne potwierdzenie wysokości zaplanowanych dochodów w zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji i dotacji celowych. Wielkości te mogą się okazać inne niż pierwotnie zakładano, stąd też należy liczyć się z koniecznością przeprowadzenia odpowiedniej korekty budżetowej.

W projekcie budżetu gminy na 2011 rok, poziom prognozowanych dochodów wynosi **29.560.512 zł.**, w tym:

- dochody bieżące stanowią kwotę 26.166.733 zł. (tj. 88,5% planu),
- dochody majątkowe stanowią kwotę 3.393.779 zł. (tj. 11,5% planu).

W porównaniu do planu 2010 roku, który wynosi łącznie 29.050.484 zł. (wg stanu na 30 września 2010 r.) zakłada się wzrost dochodów gminy o 510.028 zł, tj. o 1,8 %, w tym:

- dochody bieżące wzrastają o kwotę 45.432 zł., tj. o 0,2%,
- dochody majątkowe wzrastają o kwotę 464.596 zł., tj. o 15,9%.

Dochody budżetowe powiększone zostały o przychody w wysokości 2.676.968 zł, na co składają się przychody z:

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł.
- kredytów i pożyczek na określone zadania inwestycyjne, w tym na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, a także kredyty, które planuje się zaciągnąć dla zrównoważenia budżetu w kwocie 2.176.968zł.

Zestawienie przychodów przedstawiono w załączniku nr 5 do projektu uchwały.

Reasumując powyższe w 2011 r. Gmina Białą dysponować będzie środkami finansowymi w wysokości **32.237.480 zł.**, które przeznaczone zostaną na:

- wydatki bieżące w wysokości 26.578.951 zł. (tj. 86,0% ogólnego planu wydatków),
- wydatki majątkowe w wysokości 4.318.447 zł. (tj. 14,0% ogólnego planu wydatków).
- spłatę kredytów i pożyczek (rozchody budżetu) w wysokości 1.340.082 zł., kredytów tym na spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 740.082 zł.

Przy opracowywaniu projektu ustawy budżetowej na 2011 rok przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,3%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wynosi 100,0%,
- składkę na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli – o 7% od miesiąca września 2010 r.

W 2011 r. nie przewiduje się zawarcia umów o partnerstwie publiczno-prywatnym ani udzielania poręczeń i gwarancji .

Dochody budżetu

Przyjęte wielkości dochodów gminy to prognozy ustalone na podstawie wykonania planów roku 2010 w każdym ze źródeł odrębnie, skorygowane o takie czynniki jak: średni wskaźnik tempa wzrostu lub spadku wpływów w ostatnich latach, zakładany stopień inflacji.

Poniżej przedstawiono wielkości dochodów budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej do pozyskania w 2011 roku. W zakresie wielkości dochodów 2010 roku przyjęto plan po zmianach na dzień 30.09.2010 r. Plan dochodów budżetu na 2011 rok przedstawiony został w załączniku nr 1 i 2 do projektu uchwały.

Dział 020 – Leśnictwo

Skalkulowane dochody w kwocie 2.500 zł. pochodzą z czynszów dzierżawnych Kół Łowieckich z terenu gminy Biała, a wielkość ich skalkulowana została na poziomie prognozowanego wykonania planu z roku bieżącego.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowane zostały dochody majątkowe w łącznej wysokości 1.358.000 zł., które obejmują środki jakie gmina chce pozyskać w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na realizację zadania pn. „Budowa dróg gminnych publicznych, ulic (Kochanowskiego, Eichendorfa, Asnyka, Św.Kamila) w Białej w celu poprawy bezpieczeństwa na drogach”. Wniosek został złożony, po weryfikacji otrzymał 2 miejsce na liście rezerwowej.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości łącznej 1.696.700 zł., co w stosunku do planu 2010 r. oznacza ich wzrost o kwotę 305.642 zł. otrzymanej w 2010 r. w spadku. Na ogólny plan dochodów w tym dziale składają się:

- dochody bieżące na kwotę 996.600 zł., które obejmują pozycje:
 - wpłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
 - dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze; w tym czynszów za mieszkania komunalne i lokale użytkowe,
 - wpływów z różnych opłat,
 - odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
 - pozostałych odsetek / np. z tytułu oprocentowania należności rozłożonej na raty /;
- dochody majątkowe na kwotę 700.100 zł., które obejmują wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Dział 750 – Administracja publiczna

Planowane dochody, w tym dziale wynoszą 224.083 zł. a na kwotę to składają się:

- wpływy z różnych opłat i usług, są to głównie dochody pochodzące ze sprzedaży druków, opłat za umieszczenie reklam a także kosztów zastępstw procesowych kwota 18.000 zł.,
- wpływy z opłat za najem gimbusa – 12.000 zł.
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, otrzymana dotacja przeznaczona zostanie na realizację zadań zleconych do wykonania przez gminę (dotacja niższa w stosunku do 2010 r. o kwotę 3.307 zł. ze względu jednostek zmniejszenie wielkości etatu refundowanego ze środków dotacji) – kwota 93.983 zł.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jest to 5% odpis od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – kwota 100 zł.
- odsetki od środków na rachunku bankowym (planowane są w kwocie niższej ze względu na obniżenie stawki procentowe depozytów bankowych) – kwota 30.000zł.
- w dziale tym ujęta została również kwota 70.000 zł., stanowiąca prognozowany zwrot z tytułu wydatków dokonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2010 r.

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

W dziale tym planowane dochody stanowią dotację celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w wysokości 1.883 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców gminy Biała.

Dział 752 – Obrona narodowa

W dziale tym planowane dochody stanowią dotację celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę w wysokości 1.000 zł, z przeznaczeniem na pokrycie pozostałych wydatków obronnych.

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

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 6.485.296 zł. i stanowią 21,9% ogólnej kwoty dochodów budżetu gminy, a 72,8 % dochodów własnych gminy. W porównaniu do planu dochodów na 2010 r. kwota ta jest wyższa o 642.822 zł, tj. o 11%.

Powyższe dochody składają się z następujących pozycji:

Podatek dochodowy od osób fizycznych

Wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych reguluje ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ich wielkość określiło Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12.10.2010 r. i wynosi on 2.273.866 zł

Wysokość udziałów w 2011 roku wrasta w stosunku do 2010 roku o kwotę 432.133 zł.

Zwraca się uwagę na fakt, że przekazana informacja o planowanej kwocie udziałów nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z powyższym rzeczywiste wpływy z tytułu tych udziałów mogą być rozbieżne z wielkościami planowanymi.

Analizując wykonanie dochodów z tego tytułu w latach ubiegłych, można stwierdzić, że były one niższe od planowanych w roku 2003 r. i 2004 r. Natomiast w roku 2005, 2006, 2007, 2008 plan został przekroczony odpowiednio o 3,7%, 31,3%, 5,0% i 10,9%. W 2009 r. zanotowany został spadek wykonania o 9,1%. Za 9 miesięcy 2010 r. wykonano 66,0% planu rocznego, co daje niedobór z tego źródła dochodów w wysokości 221.741 zł. w stosunku do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego.

Podatek dochodowy od osób prawnych

Na 2011 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 60.000 zł. Założono spadek dochodów o 4.000 zł w porównaniu do planu w 2010r. w oparciu o wykonanie tego źródła dochodów za okres III kwartałów 2010 r.

Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości będzie stanowił 7,5% dochodów budżetowych w 2011 r. Założone stawki podatkowe spowodują, że wpływy do budżetu z tego tytułu osiągną poziom 2.200.000 zł, co stanowić będzie wzrost o kwotę 47.000 zł w stosunku do planu roku 2010. Stawki podatku od nieruchomości zostały zwiększone o wskaźnik 5,6% (średni wskaźnik wzrostu), jednakże wzrost kwotowy tego podatku jest niższy ze względu na fakt, że w planie tych dochodów na 2010 r. ujęta została kwota podatków z lat ubiegłych.

Podatek rolny

Na 2011 rok dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano w wysokości 1.592.300zł, a więc o kwotę 148.300 zł więcej niż w planie na 2010 r. Podstawą wyliczenia tego podatku była średnia cena skupu żyta za pierwsze III kwartały 2010 r. która wyniosła 37,64 zł. za 1 dt. Jest to wzrost podatku o 10,39%. Podatek rolny stanowi 5,4% dochodów budżetowych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 38.530 zł. Podstawą wyliczenia tego podatku była średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2010 r. która wyniosła 154,65 zł. za 1m³. Jest to wzrost podatku o 13,27%.

Podatek od środków transportowych

Podstawa opodatkowania podatkiem od środków transportowych określona została w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tj. Dz.U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 ze zm). Na dzień 30.09.2010 roku objęto nim 74 pojazdy mechaniczne. Dochody z tytułu tego podatku zaplanowano na 2011 r. w wysokości 104.300 zł, co daje wzrost w stosunku do roku 2010 o kwotę 4.950 zł.

Oplata od posiadania psów

Dochody z tej opłaty zaplanowane zostały w kwocie 2.200 zł. czyli w kwocie planu roku 2010. Stawka tej opłaty wynosi 40 zł od posiadania 1 psa.

Wpływy z opłaty targowej

Dochody z tytułu opłaty targowej zaplanowane zostały w wysokości 1.000 zł, a więc na poziomie planu roku 2010.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Dochody z tytułu tego podatku zaplanowane zostały na poziomie 15.000 zł, a więc na poziomie planu roku 2010.

Podatek od spadków i darowizn

Na 2011 rok zaplanowano dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn w wysokości 30.000 zł, tj. na poziomie planu roku 2010.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowany został na poziomie 105.000 zł, tj. na poziomie planu roku 2010.

Wpływy z opłaty skarbowej

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej zaplanowano w wysokości 35.000 zł, tj. na poziomie planu roku 2010.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej w 2011 roku przyjęto w wysokości 5.000 zł, a więc na poziomie planu roku 2010.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

Zaplanowana kwota w wysokości 16.000 zł obejmuje wpływy związane z opłatami parkingowymi, za zajęcie pasa drogowego, adiacencką oraz tzw. „rentą planistyczną”. Wielkość planu w stosunku do roku 2010 nie uległa zmianie.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

W 2011 roku zaplanowano wpływy z tego źródła w wysokości 4.000 zł. czyli na poziomie planowanego wykonania tych dochodów w 2010 r.

Wpływy z różnych opłat

Zaplanowana kwota w wysokości 3.100 zł obejmuje wpływy z tytułu opłat pobieranych za koszty upomnienia.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowane zostały dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa. Łączna wysokość subwencji ogólnej w 2011 roku wynosi 15.157.707 zł, co w porównaniu do kwoty planowanej w 2010 r. stanowi zwiększenie tego źródła dochodów o 66.038 zł.

W skład subwencji ogólnej wchodzi subwencje:

- oświatowa 9.920.716 zł. (wzrost o kwotę 216.782 zł., tj. o 2,2%),
- wyrównawcza 5.211.401 zł. (spadek o kwotę 147.823 zł., tj. o 2,8%),
- równoważąca 25.590 zł. (spadek o kwotę 2.921 zł., tj. o 10,3%).

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na ogólny plan dochodów w tym dziale składają się dochody bieżące na kwotę 919.439 zł., które obejmują:

- wpływy z usług, tj. opłat stałych za pobyt dzieci w przedszkolu, opłaty za korzystanie ze stołówek – 272.000 zł.
- dotację stanowiącą zwrot poniesionych kosztów za pobyt dzieci z innej gminy w przedszkolu (dotację obliczono za okres od stycznia do sierpnia 2010 r.) – 31.000zł.
- dotację rozwojową na realizację projektów finansowanych ze środków europejskich na łączną kwotę 616.439 zł., w tym na zadania:
 - „Wspólny rozwój – ja w przedszkolu a mama w pracy - II” – 234.072 zł.
 - „Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” – 73.130 zł.

- „Szkoła horyzontem świetlnej przyszłości młodego człowieka” – 176.961zł.
- „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych szkół gimnazjalnych” – 132.276 zł.

Wszystkie w/w projekty realizowane są w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Zadania te zostały rozpoczęte w 2010 r.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Głównym i jedynym źródłem dochodów w tym dziale jest opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, która skalkulowana została w kwocie 160.000 zł., na podstawie przewidywanego wykonania w 2010 roku.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości łącznej 2.069.600 zł, co w stosunku do planu 2010 roku stanowi spadek o 211.415 zł.

Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się następujące źródła:

- wpływy z usług – kwota 20.200 zł. Pozycja ta obejmuje wpływy pozyskiwane przez Ośrodek Pomocy Społecznej z tytułu świadczonych usług,
- wpływy z różnych dochodów – kwota 47.100 zł. W pozycji tej zaplanowano pozostałe dochody, które uiszczane są przez pensjonariuszy domów pomocy społecznej lub ich rodzin,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwota 1.535.300 zł. Otrzymane dotacje przeznaczone zostaną na realizację następujących zadań:
 - świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.535.000 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 300zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – kwota 445.000 zł. Otrzymane dotacje przeznaczone zostaną na realizację następujących zadań:
 - funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej – kwota 118.000 zł, (spadek dotacji o kwotę 42.000 zł.)
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 5.000 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – kwota 186.000 zł,
 - zasiłki stałe – kwota 54.000 zł.
 - dożywianie uczniów – kwota 82.000 zł.
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, jest to 5% odpis od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją

zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – kwota 5.000 zł.

- wpływy ze zwrotów dotacji i odsetek od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przepisami lub pobranych w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami – kwota 17.000zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na ogólny plan dochodów w tym dziale składają się:

- dochody bieżące na kwotę 40.000 zł., które dotyczą wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, określone na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2008 r. Prawo ochrony środowiska (tj. Dz.U. Nr 25, poz. 150 ze zm.). Dochody z tej opłaty zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania w 2010 r.
- dochody majątkowe na kwotę 889.850 zł., które obejmują:
 - środki europejskie na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Białej (ulice: Prudnicka, czarna, 1-go Maja, Szkolna, Reymonta, Oświęcimska”) –kwota 646.150 zł. stanowiąca zwrot środków za inwestycję zakończoną w 2010 r.
 - prognozowane środki europejskie na realizację zadania „Przerzut ścieków z oczyszczalni miejskiej do oczyszczalni ścieków przy zakładzie Ustronianka w Białej” – kwota 147.600 zł. Wniosek zostanie złożony do realizacji w ramach środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
 - prognozowane środki europejskie na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej przy ulicach Asnyka i Kamila w Białej – kwota 96.100 zł. Wniosek zostanie złożony do realizacji w ramach środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym skalkulowano dochody bieżące w kwocie 85.803 zł., w tym na:

- realizację zadania finansowanego przy udziale środków europejskich „Remont budynku centrum aktywności wiejskiej w Solcu” kwota 37.275 zł. Umowa o dofinansowanie została podpisana w 2010 r.
- realizację projektu „Remont budynku Wiejskiego Centrum Integracji w Chrzelicach” na kwotę 39.957 zł. (wniosek złożony w ramach PROW 2007-2013 poprzez stowarzyszenie „Wspólne Źródła”, wniosek nie został jeszcze rozpatrzony),
- realizację projektu „Zagospodarowanie planu przy świetlicy wiejskiej w Wilkowie” na kwotę 8.571 zł. (wniosek złożony w ramach PROW 2007-2013 poprzez stowarzyszenie „Wspólne Źródła”, wniosek nie został jeszcze rozpatrzony).

Ponadto w dziale tym ujęte zostały dochody majątkowe pozyskane ze środków europejskich na realizację zadania „Śląsk bez granic – wieże i punkty widokowe” w kwocie 231.000 zł. Umowa o dofinansowanie została podpisana w 2010 r.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym skalkulowano:

- a) dochody bieżące na kwotę 2.672 zł. na realizację projektu „Utworzenie Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze – etap II” (część wniosku, która dotyczy wydatków

bieżących, wniosek złożony w ramach PROW 2007-2013 poprzez stowarzyszenie „Wspólne Źródła”, wniosek nie został jeszcze rozpatrzony),

b) dochody majątkowe na kwotę 214.829 zł. tytułu:

- dotacji rozwojowej w kwocie 97.825 zł., na realizację zadania „Utworzenie centrum integracji i rekreacji w Pogórze” (umowa o dofinansowanie została podpisana w 2009r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich),
- prognozowanych do pozyskania środków europejskich na realizację zadania pn. „Rozbudowa Wiejskiego Centrum Integracji i Rekreacji w Łączniku – etap I” w kwocie 111.266 zł.
- prognozowanych do pozyskania środków europejskich na realizację projektu „Utworzenie Centrum Integracji i rekreacji w Pogórze – etap II” (część wniosku, która dotyczy wydatków majątkowych, wniosek złożony w ramach PROW 2007-2013 poprzez stowarzyszenie „Wspólne Źródła”, wniosek nie został jeszcze rozpatrzony) na kwotę 5.738 zł.

Zestawiając plan dochodów na rok budżetowy 2011 widać, że kształtuje się na poziomie 29.560.512 zł. i wzrasta w stosunku do planu roku 2010 o kwotę 510.028 zł., tj. o 1,8 %.

Porównanie dochodów w latach 2010 – 2011 wg źródeł pochodzenia

Lp.	Treść	Plan		Dynamika Rubryka 4/3
		Rok 2010	Rok 2011	
1	2	3	4	5
1.	Dochody własne gminy	8.084.167	8.906.896	1,11
2.	Dotacje na zadania własne i zlecone	2.879.056	2.077.166	0,73
3.	Dotacje z funduszy celowych - dotacja z FOGR na modernizację dróg dojazdowych do pól.	189.600	---	---
4.	Środki na dofinansowanie inwestycji pozyskane z innych źródeł	2.339.483	2.693.679	1,16
5.	Środki na dofinansowanie zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	466.509	725.064	1,56
6.	Subwencje	15.091.669	15.157.707	1,00
Razem		29.050.484	29.560.512	1,02

Szczegółowe zestawienie dochodów ujęto w załączniku nr 1 i 2.

Wydatki budżetu

Zestawienie wydatków w podziale na działy i rozdziały klasyfikacji zawiera załącznik nr 3 i 4 do projektu uchwały budżetowej i kształtuje się na poziomie **30.897.398 zł.** w tym:

- wydatki bieżące 26.578.951 zł, tj. 86,0 %,
- wydatki majątkowe 4.318.447 zł, tj. 14,0%.

W ramach wydatków bieżących, na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano łącznie kwotę 13.249.936 zł, co stanowi 42,9% wydatków ogółem. Dotacje udzielone z budżetu gminy wynoszą 2.242.658 zł, tj. 7,3% wydatków ogółem.

Zaplanowane wydatki budżetowe ogółem, są wyższe od zaplanowanych dochodów budżetowych o kwotę 1.336.886 zł. Wydatki te są zrównoważone przychodami w łącznej

kwocie 2.676.968 zł, co zostało ujęte w pozycji „Przychody”, natomiast w pozycji „Rozchody”, ujęto spłatę rat pożyczek i kredytów w wysokości łącznej 1.340.082 zł, co wskazuje, że budżet gminy Biała na 2011 rok został zrównoważony.

Przy wyliczeniu wielkości wydatków bieżących na 2011 r. przyjęto wskaźnik wzrostu inflacji cen towarów i usług – 2,3 %.

Wynagrodzenia sfery budżetowej pozostawiono na poziomie roku 2010, ze względu na fakt nie bilansowania budżetu zgodnie z zasadą, że wydatki bieżące winny być pokryte dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę i wolne środki. Ograniczono również niektóre wydatki bieżące, pozycje te wskazane zostaną poniżej w omówieniu poszczególnych wydatków w rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Planowane wydatki na 2011 r. w poszczególnych działach i rozdziałach wg klasyfikacji budżetowej, przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Obejmuje wydatki bieżące przeznaczone m.in. na naprawy instalacji wodno – kanalizacyjnej, w tym awarie na kwotę 5.000 zł.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki bieżące przeznaczone na odprowadzenie 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego do Izb Rolniczych – kwota 39.000 zł. Wydatki zwiększono w związku ze wzrostem wpływów z podatku rolnego na 2011 r.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęto wydatki bieżące na kwotę 148.000 zł, w tym m.in.:

- składka członkowska do Związku „Aqwa Silesia” z siedzibą w Walcach – 130.000 zł.
- wydatki przeznaczone na nagrody w konkursach, opłatę za schronisko dla bezdomnych psów – 18.000 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale tym ujęta została kwota 50.000 zł. przeznaczona na wydatki majątkowe – dotacja dla Starostwa Powiatowego w Prudniku, stanowiąca udział gminy do budowy drogi powiatowej nr 1205 o relacji Wasiłowice – Śmicz – Ścinawa Mała, realizowanego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych 2008-2011.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym ujęto wydatki na kwotę 3.392.319 zł. na następujące zadania:

a) wydatki bieżące w kwocie 592.319 zł., w tym:

- środki na modernizację wsi dla organizatora dożynek – 40.000 zł.
- remonty dróg gminnych, łatanie dziur, utrzymanie zimowe dróg oraz pozostałe wydatki przeznaczone na utrzymanie dróg – 448.118 zł.
- środki związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołeckiego – 104.201 zł.

b) wydatki majątkowe w kwocie 2.800.000 zł. przeznaczone na realizację zadania „Budowa dróg gminnych publicznych, ulic (Kochanowskiego, Eichendorfa, Asnyka, Św.Kamila) w Białej w celu poprawy bezpieczeństwa na drogach” (wniosek o dofinansowanie złożony został do Urzędu Wojewódzkiego w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – zakwalifikowany został na 2 miejscu rezerwowym).

Rozdział 60017 – Drogi wewnętrzne

Środki w kwocie 57.322 zł. przeznaczone zostały na:

- a) utrzymanie bieżące dróg wewnątrzmiejskich kwota 50.000 zł.
- b) wydatki majątkowe kwota 7.322 zł. z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na budowę drogi w Czartowicach (środki z funduszu sołectkiego).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 1.336.000 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące na kwotę 1.021.000 zł. z przeznaczeniem na konserwacje i remonty budynków komunalnych, koszty ich eksploatacji, na opłaty za media, na podatek od nieruchomości (wydatki niższe od wydatków z roku 2010 o kwotę 382.900 zł. – brak środków na realizację zadań bieżących),
- b) wydatki majątkowe na kwotę 315.000 zł. – zakończenie rozbudowy budynku mieszkalnego położonego na ul. Kościuszki 26-28 w Białej.

W rozdziale tym zmniejszone zostały wydatki bieżące (w porównaniu z rokiem 2010) o kwotę 400.000 zł.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym ujęto wydatki bieżące przeznaczone na opracowania geodezyjne, mapki, szacunki, ogłoszenia o sprzedaży i przetargach nieruchomości wyznaczonych do sprzedaży w wysokości 60.000 zł. Ujęta została również kwota 403.000 zł. stanowiąca wartość nieruchomości obciążonej hipoteką. Gmina otrzymała nieruchomość w spadku, po sprzedaży nieruchomości nastąpi uregulowanie długu w stosunku do wierzycieli.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Zaplanowana kwota 40.000 zł. przeznaczona jest na wydatki związane z wydawaniem decyzji o warunkach zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71035 – Cmentarze

Wydatki bieżące przeznaczone na administrowanie i bieżące utrzymanie cmentarza – kwota 50.000 zł. zgodna z przeprowadzonym zamówieniem publicznym.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Wydatki przeznaczone na wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych – 30.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki w wysokości 93.983 zł. to dotacja celowa przeznaczona na zadania zlecone. Głównym i jedynym składnikiem tych wydatków to wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej w gminie. Na 2011 r. dotacja uległa zmniejszeniu. Wojewoda Opolski dokonał zmniejszenia o 0,15 etatu, co spowodowało zmniejszenie dotacji o kwotę 3.307 zł.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Biura Rady i samych radnych jako organu stanowiącego i kontrolnego gminy. Wydatki te określono na poziomie 98.000 zł., a głównym składnikiem tych wydatków są diety radnych, które skalkulowano według kwoty minimalnego wynagrodzenia, które wzrosło o 5,6%.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W kwocie tej skalkulowano niezbędne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem urzędu tj. wydatki na zadania rzeczowe oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 2.658.000 zł., w tym kwota 2.078.000 zł. dotyczy wynagrodzeń i pochodnych.

Ze względu na brak środków na wydatki bieżące nie przyjęto wskaźnika wzrostu wynagrodzeń, a wydatki bieżące ograniczono, tj. zrezygnowano z części prenumeraty czasopism, ograniczono środki na szkolenia.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Wydatki ujęte w powyższym rozdziale w kwocie 89.232 zł. przeznaczone są na promocję gminy (w tym kwota 9.232 zł. dotyczy wydatków ze środków funduszu sołeckiego).

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Obejmuje wydatki w ramach dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę. Wydatki w kwocie 1.883 zł. obejmują wydatki bieżące, w tym kwota 1.000 zł. przeznaczona jest na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 – Pozostałe wydatki obronne – w rozdziale tym ujęto środki w wysokości 1.000 zł. na obronę cywilną.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Rozdział ten obejmuje wydatki przeznaczone na utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w gminie.

Planowane wydatki bieżące wynoszą 236.593 zł.; w tym:

- kwota 33.000 zł. przeznaczona jest na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – są to umowy zlecenia osób zajmujących się konserwacją sprzętu ppoż.,
- kwota 147.000 zł, przeznaczona jest na bieżące utrzymanie jednostek OSP,
- kwota 36.443 zł. – wydatki w ramach środków z funduszu sołeckiego,
- kwota 20.150 zł. – wydatki na realizację projektu „Aktywni strażacy-bezpieczni mieszkańcy” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Ponadto w rozdziale tym ujęta została kwota 14.344 zł. przeznaczona na remont kapitalny dachu OSP w Grabinie (środki z funduszu sołeckiego).

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

Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z poborem podatków i opłat na kwotę 73.000 zł., a w szczególności:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi (inkaso za pobór podatków) na kwotę 50.000 zł,
- usługi pocztowe, bankowe oraz zakup druków na potrzeby podatkowe, ubezpieczenie gotówki w transporcie na kwotę 23.000 zł.

Wydatki zwiększono w stosunku do 2010 roku ze względu na wzrost podatku rolnego.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostki samorządu terytorialnego

Wydatki w kwocie 500.000 zł. w całości przeznaczone są na spłatę odsetek z tytułu zaciągniętego kredytu, w tym kwota 300.000 zł. przeznaczona jest na obsługę długu już zaciągniętego.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Wydatki w kwocie 130.000 zł. obejmują:

- rezerwę ogólną w wysokości 65.000 zł., tj. 0,21 % wydatków budżetu co jest zgodne z zapisem art. 222, ust. 1 ustawy o finansach publicznych,
- rezerwę celową w kwocie 65.000 zł., którą zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym należy ująć w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków bieżących budżetu pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz o wydatki na obsługę długu.

Wydatki bieżące – kwota 26.578.951 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 13.249.936 zł.

Wydatki na obsługę długu – 500.000 zł.

Co daje kwotę $12.829.015 \text{ zł.} \times 0,5\% = 64.145 \text{ zł.}$

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale to kwota 7.344.091 zł., całość środków przeznaczona jest na wydatki bieżące, w tym:

a) wydatki finansowane w ramach zadań bieżących na kwotę 7.076.000 zł.

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 5.200.000 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 296.000 zł.
- pozostałe wydatki na cele statutowe – 780.000 zł.
- dotacja dla niepublicznej szkoły podstawowej w Grabinie – 800.000 zł.

b) wydatki finansowane ze środków europejskich na kwotę 268.091 zł.:

- na realizację projektu „Program indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych” – 91.130 zł. (wkład własny 18.000 zł),
- na realizację projektu „Szkoła horyzontem świetlnej przyszłości młodego człowieka” – 176.961 zł. (bez wkładu własnego).

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Łączne wydatki zamykają się kwotą 247.600 zł., w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 199.000 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 13.550 zł.
- pozostałe wydatki na cele statutowe – 35.050 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Łączne wydatki zamykają się kwotą 2.398.282 zł., w tym:

a) wydatki finansowane w ramach zadań bieżących na kwotę 2.161.240 zł., w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1.460.000 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 59.740 zł.
- pozostałe wydatki na cele statutowe – 451.500 zł.
- dotacja dla niepublicznego przedszkola w Grabinie kwota 130.000 zł. i punktu przedszkolnego w Kolnowicach – 60.000 zł.

b) wydatki finansowane ze środków europejskich na kwotę 237.042 zł. na realizację projektu „Wspólny rozwój – ja w przedszkolu a mama w pracy - II” (wkład własny 2.970 zł.).

Rozdział 80110 – Gimnazja

Zaplanowane wydatki w kwocie 3.250.276 zł., przeznaczone zostały na:

1. Wydatki bieżące w kwocie 3.172.776 zł., w tym:

a) wydatki finansowane w ramach zadań bieżących na kwotę 3.026.500 zł., w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 2.511.000 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 150.300 zł.
- pozostałe wydatki na cele statutowe – 365.200 zł.

b) wydatki finansowane ze środków europejskich na kwotę 146.276 zł. na realizację projektu „Program zajęć dodatkowych wspierających rozwój kompetencji kluczowych szkół gimnazjalnych” (wkład własny 14.400 zł.).

2. Wydatki majątkowe na kwotę 77.500 zł. – środki na realizację programu „Eszkoła” – zadanie realizowane przy udziale środków europejskich - RPOWO, kwota ta stanowi wkład własny do realizacji projektu. Liderem projektu jest Urząd Marszałkowski, rozpoczęcie zadania nastąpiło w 2010 r.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W całości kwota 430.000 zł. przeznaczona jest na dowóz uczniów do szkół.

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Obejmuje wydatki w wysokości 610.000 zł., w tym kwota 510.000 zł. przeznaczona jest na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli

Środki w kwocie 40.773 zł. przeznaczone są na doksztalcanie nauczycieli i obliczone zostały w wysokości 1% od planowanego funduszu płac, w tym dotacja 12.232 zł.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Zaplanowane wydatki w kwocie 267.480 zł., w tym:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 148.830 zł.
- pozostałe wydatki – 118.650 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące w wysokości 76.948 zł. przeznaczone zostały na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Finansowanie oświaty w zakresie wydatków bieżących w 2011 r.

Łączne wydatki bieżące przeznaczane na oświatę	2011 r.	Finansowanie		Wynik
Dział 801	14 587 950	Subwencja	9 920 716	x
Dział 854	310 220	Pozostałe dochody (środki UE, dotacje)	616 439	
Razem	14 898 170		10 537 155	4 361 015

Co w porównaniu z rokiem 2010 kształtuje się następująco:

Łączne wydatki bieżące oświata	2010 r.	Finansowanie		Wynik
Dział 801	13 329 440	Subwencja	9 703 934	x
Dział 854	336 272	Pozostałe dochody (środki UE, dotacje)	415 029	
Razem	13 665 712		10 118 963	3 546 749

Wzrost wkładu własnego do finansowania oświaty w ramach wydatków bieżących w stosunku do roku 2010 wyniósł 814.266 zł., co stanowi 23,0%.

Wzrost tych wydatków w poszczególnych grupach przedstawiony został poniżej:

wzrost wydatków bieżących - oświata	
wynagrodzenia wraz z pochodnymi	919 280
świadczenia	100 940
pozostałe wydatki	29 407
Razem	1 049 627

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii, Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W tym rozdziałach tych skalkulowane zostały wydatki w wysokości 160.000 zł. obejmujące przeciwdziałanie alkoholizmowi w gminie, w tym m.in:

- dotacja dla instytucji kultury na prowadzenie świetlic środowiskowych – 110.000 zł.
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 26.000 zł.
- wydatki na pozostałe zadania wynikające z programu – 24.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatki przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 1.555.000 zł., w tym kwota 52.723 zł. przeznaczona na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Wydatki te pokrywane są z:

- z dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 1.535.000 zł. (w tym kwota 54.551zł. przeznaczona jest na obsługę zadania)
- środków własnych – 20.000 zł.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wydatki przeznaczone na opłacenie składek zdrowotnych, środki w kwocie 5.300 zł. przekazane zostały z budżetu państwa.

Rozdział 85214 – Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Obejmuje wydatki w wysokości 316.000 zł., które przeznaczone są na wypłatę zasiłków okresowych, socjalnych i jednorazowych. Wydatki te pokrywane są z dotacji celowej na zadania własne w wysokości 186.000 zł. oraz z środków własnych gminy w kwocie 130.000zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki w kwocie 160.000 zł. w całości pokrywane są ze środków własnych gminy i przeznaczone są na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 – Zasilki stałe

Obejmuje wydatki w wysokości 54.000 zł., które przeznaczone są na wypłatę zasiłków stałych. Wydatki te pokrywane są w całości z dotacji celowej na zadania własne.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Zaplanowana kwota 692.087 zł. dotyczy wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym kwota 546.000 zł. przeznaczona na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Finansowanie następuje z budżetu państwa w formie dotacji – 118.000 zł i środków z budżetu gminy w wysokości 574.086 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 24.900 zł., które przeznaczone są na pomoc dla osób w podeszłym wieku, nie mających żadnej opieki ze strony rodziny.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 485.000 zł., a obejmuje ona następujące wydatki:

- dotację podmiotową dla Stacji Opieki „CARITAS” w Białej – 70.000 zł.
- środki przeznaczone na realizację rządowego programu pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 152.000 zł. (wkład własny – 70.000 zł.),
- środki własne na prace społecznie użyteczne – 13.000 zł.
- dopłata do kosztów utrzymania pensjonariuszy w DPS – 250.000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 – Świetlice szkolne

Wydatki w kwocie 288.800 zł. przeznaczone są na wydatki bieżące, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 249.500 zł.
- dodatki mieszkaniowe dla nauczycieli – 18.800 zł.
- pozostałe wydatki na cele statutowe – 20.500 zł.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

Środki przeznaczone na wypłatę stypendiów stanowiące wkład własny gminy – 20.000 zł.

Rozdział 85446 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Środki w kwocie 1.420 zł. przeznaczone są na doksztalcanie nauczycieli i obliczone zostały w wysokości 1% od planowanego funduszu płac, w tym dotacja 426 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Środki finansowe w wysokości 489.390 zł. zostaną przeznaczone na:

- a) wydatki bieżące na kwotę 74.390 zł.; w tym:
 - czyszczenie kanalizacji burzowej, zakup rur na remont przepustu, naprawy awaryjne – 68.390 zł.
 - środki związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołectkiego – 6.000 zł.
- b) wydatki majątkowe na kwotę 415.000 zł., przeznaczone na:
 - realizację zadania pn. Przerzut ścieków z oczyszczalni miejskiej do oczyszczalni ścieków przy zakładzie Ustronianka w Białej” kwota 245.000 zł. (I etap prac, zadanie realizowane będzie w latach 2011-2012, łączny koszt zadania 700.000zł)
 - realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej przy ulicach Asnyka i Kamila w Białej – 170.000 zł.

Na realizację w/w zadań inwestycyjnych gmina złoży wniosek o dofinansowanie w ramach PROW.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

W ramach tego działu ujęte zostały wydatki bieżące w kwocie 1.000 zł. przeznaczone na utylizację padliny.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Kwota 120.000 zł. przeznaczona jest w całości na bieżące utrzymanie czystości w gminie i mieście. Plan wydatków określono na poziomie roku 2010.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w kwocie 82.733 zł. przeznaczone są na:

- bieżące utrzymanie zieleni w gminie i mieście kwota 70.000 zł.
- środki związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołectkiego – 12.733 zł.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki w wysokości 418.058 zł. przeznaczone są na:

- a) wydatki bieżące na kwotę 410.000 zł. przeznaczone w całości na opłaty za oświetlenie uliczne wraz z konserwacją,
- b) wydatki majątkowe na kwotę 8.058 zł. przeznaczone na budowę nowego punktu świetlnego (w ramach środków z funduszu sołectkiego).

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Środki w kwocie 50.000 zł. przeznaczone są na:

- wydatki dokonywane na podstawie ustawy Prawo ochrony środowiska – 40.000 zł.
- pozostałe wydatki (opłaty za wody opadowe i za wydanie decyzji środowiskowych) – 10.000 zł.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęto wydatki w kwocie 38.196 zł., całość środków przeznaczona jest na realizację zadań z funduszu sołeckiego, w tym:

- a) wydatki bieżące (remonty i uporządkowania placów zabaw) – 18.073 zł.
- b) wydatki majątkowe (zakup urządzeń na place zabaw) – 20.123 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale tym skalkulowano wydatki na bieżące utrzymanie Ośrodka Kultury oraz świetlic i klubów w gminie na kwotę 800.000 zł. Środki dla instytucji kultury przekazywane w ramach dotacji.

Rozdział 92116 – Biblioteki

Zaplanowana kwota 130.000 zł. przeznaczona jest na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem bibliotek w gminie. Środki przekazywane są w formie dotacji dla instytucji kultury.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

W rozdziale tym ujęte zostały środki na finansowanie projektu „Śląsk bez granic – wieże i punkty widokowe” („Remont wieży wodnej przy ul.H.Sawickiej w Białej”) – 385.000 zł.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęto wydatki w kwocie 103.234 zł., całość środków przeznaczona jest na realizację zadań z funduszu sołeckiego, w tym:

- a) wydatki bieżące na kwotę 91.400 zł. w tym:
 - remonty świetlic dokonywane w ramach funduszu sołeckiego – 11.900zł.
 - wydatki na realizację projektu „Remont budynku Wiejskiego Centrum Integracji w Chrzelicach” na kwotę 65.000 zł. (wniosek o dofinansowanie złożony został za pośrednictwem stowarzyszenia „Wspólne Źródła” do PROW),
 - wydatki na realizację projektu „Zagospodarowanie placu przy świetlicy wiejskiej w Wilkowie” na kwotę 14.500 zł. (wniosek o dofinansowanie złożony został za pośrednictwem stowarzyszenia „Wspólne Źródła” do PROW).
- b) wydatki majątkowe (remont kapitalny świetlicy wiejskiej w Prężynie – I etap) – 11.834 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Zaplanowana kwota 250.834 zł. dotyczy:

- a) wydatków bieżących przeznaczonych na utrzymanie obiektów sportowych na kwotę 46.568 zł. (w tym wydatki realizowane w ramach środków z funduszu sołeckiego – 26.568 zł.),
- b) wydatków majątkowych na kwotę 204.266 zł. przeznaczonych na:
 - realizację zadania pn. „Rozbudowa Wiejskiego Centrum Integracji i Rekreacji w Łączniku”, wniosek o dofinansowanie złożony został do realizacji w ramach PROW na kwotę 196.266 zł. Jest to pierwszy etap prac, zadania planowane jest

do realizacji w latach 2010-2012. Łączny koszt inwestycji to kwota 392.452 zł., w tym dofinansowanie wynosi 222.452 zł.

- zakup kosiarki (w ramach środków z funduszu sołeckiego) – 8.000 zł.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

Zaplanowana w tym rozdziale środki przeznaczone zostaną na:

- a) wydatki bieżące na kwotę 84.320 zł. w tym:
 - kwota 80.000 zł. dotyczy wydatków związanych z finansowaniem klubów sportowych (dotacja),
 - kwota 4.320 zł. przeznaczona jest na realizację projektu „Utworzenie Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze – etap II” (w części dotyczącej wydatków bieżących, wniosek o dofinansowanie złożony został za pośrednictwem stowarzyszenia „Wspólne Źródła” do PROW),
- b) wydatki majątkowe na kwotę 10.000 zł. przeznaczone na realizację projektu „Utworzenie Centrum Integracji i Rekreacji w Pogórze – etap II” (w części dotyczącej wydatków majątkowych, wniosek o dofinansowanie złożony został za pośrednictwem stowarzyszenia „Wspólne Źródła” do PROW).

W trakcie prac nad projektem budżetu po raz kolejny dokonano analizy i przeglądu wniosków zgłoszonych przez mieszkańców, radnych, organizacje, instytucje i stowarzyszenia. Po przeprowadzonej szczegółowej analizie prognozowanych dochodów i przewidzianych wydatków bieżących, jak również zadań inwestycyjnych zaliczonych do realizacji jako priorytety w 2011 r. (m.in. w ramach Wieloletniego Programu Inwestycyjnego gminy Biała), uznano, iż brak jest możliwości finansowych, by uwzględnić wiele wniosków w niniejszym projekcie budżetu. W związku z wysokim zadłużeniem gminy, w trakcie roku budżetowego kwoty uzyskane na oszczędnościach z zamówień publicznych przeznaczone zostaną na zmniejszenie deficytu.

W przedkładanym projekcie budżetu zapisane są również środki służące pobudzaniu aktywności społecznej, Jest to fundusz sołecki w wysokości 314.501 zł., środki przeznaczone są na realizację zadań własnych gminy, co stwarza dobrą podstawę do ubiegania się o dodatkowe środki w ramach wszelkiego rodzaju programów, nie tylko unijnych.

Przedłożony projekt budżetu gminy Biała na 2011 rok jest podstawą gospodarki finansowej miasta do czasu jego uchwalenia przez Radę Miejską w Białej, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego.