

OPIS DO BUDŻETU MIASTA I GMINY SZCZAWNICA NA ROK 2012

CZĘŚĆ WSTĘPNA

Definicję budżetu j.s.t. oraz podstawowe uregulowania odnoszące się do jego znaczenia, form uchwalania oraz czasowych ram obowiązywania zawiera art. 211 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.). Zgodnie z powyższym art. **budżet j.s.t. jest rocznym planem dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów tej jednostki.** Prawny charakter budżetu jest zróżnicowany. Po stronie wydatków i rozchodów budżet jest zbiorem upoważnień, a zarazem granicą wydatków na określone w nim cele i środki działania. Wydatki oraz łączne rozchody – zgodnie z postanowieniami art. 52 ust.1 pkt 2 u.f.p - stanowią nieprzekraczalny limit wiążący wykonawców gospodarki budżetowej. Po drugiej stronie tj. dochodów i przychodów budżet stanowi zbiór przewidywań i prognozy ich wielkości (art. 52 ust.1 pkt 1 u.f.p) Kwoty dochodów nie mają więc charakteru prawnie wiążącego i stanowią ogólne wytyczne do wpływów budżetowych. Wykonawcy budżetu powinni jednak dążyć do pełnej realizacji planu dochodów, a nawet jego przekroczenia.

Budżet j.s.t. uchwalany jest na rok budżetowy, którym jest rok kalendarzowy (art.211 ust 2 i 3 u.f.p). W płaszczyźnie prawnej jest on zawarty w uchwale budżetowej podejmowanej przez organ stanowiący j.s.t. i stanowi jej zasadniczą część. Elementami uchwały budżetowej – określonymi normatywnie – są również jej załączniki.

Uchwała budżetowa jest aktem prawa miejscowego warunkującym prowadzenie gospodarki finansowej j.s.t.

Treść (przedmiotowy zakres) uchwały budżetowej uściśla art. 212 u.f.p rozróżniając elementy obligatoryjne, bez których ten akt nie spełnia ustawowych wymogów i może być uznany za sprzeczny z prawem, a więc nieważny w całości lub w części oraz elementy fakultatywne, których pominięcie nie powoduje tak daleko idących skutków prawnych.

Do **obligatoryjnych** elementów uchwały budżetowej należą:

- łączna kwota planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
- łączna kwota planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;

- kwota planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- łączna kwota planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- łączna kwota planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych
- kwota wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
- szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;
- uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;
- inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

Fakultatywne elementy uchwały budżetowej zawierają upoważnienia dla organu stanowiącego j.s.t. do:

- zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu j.s.t. oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć określonych w WPF
- dokonywania zmian w budżecie w określonym zakresie (zawartym w art. 258 u.f.p.)

Przyjęcie uchwały budżetowej poprzedzone jest szeregiem czynności związanych z przygotowaniem (opracowaniem) projektu budżetu oraz ustaleniem zasad jego przyjęcia, wykonywania oraz kontroli. Tryb prac nad projektem budżetu, regulowany jest przez tzw. uchwałę proceduralną, podejmowaną przez organ stanowiący j.s.t. na mocy art. 234 u.f.p. który wyznacza jej minimalną treść. Zgodnie z powyższym artykułem uchwała ta określa w szczególności:

- wymaganą szczegółowość projektu budżetu – podział dochodów i wydatków określony w ustawie stanowi w tym zakresie niezbędne minimum
- terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej j.s.t. które muszą być jednak zgodne z podstawowymi terminami określonymi przepisami ustawy o finansach publicznych
- wymogi dotyczące uzasadnienia i materiały informacyjne, które zostaną przedłożone organowi stanowiącemu j.s.t. i Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej.

Uchwała proceduralna może być podjęta bezterminowo i wówczas obowiązuje ona do czasu podjęcia nowej uchwały normującej problematykę prac nad projektem uchwały budżetowej, na okres kadencji organu stanowiącego, bądź też może być podejmowana corocznie w odniesieniu do danego roku budżetowego.

Wypełniając zapisy art. 234 Rada Miejska w Szczawnicy w dniu 10 listopada 2010 r. przyjęła Uchwałę Nr LV/452/10 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Szczawnica. Powyższa uchwała (w § 1) wskazuje na następującą szczegółowość sporządzenia projektu budżetu:

1. **Plan dochodów** w układzie działów klasyfikacji budżetowej według ich źródeł, z podziałem na **dochody bieżące i majątkowe**. W dochodach bieżących i majątkowych wyodrębnia się ponadto dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.
2. **Plan wydatków** w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem na:
 - **wydatki bieżące** w tym:
 - 1) wydatki jednostek budżetowych, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych
 - 2) dotacje na zadania bieżące
 - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych
 - 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
 - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Szczawnica, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym
 - 6) obsługę długu publicznego Miasta i Gminy Szczawnica
 - **wydatki majątkowe** w tym:
 - 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
 - 2) zakup i objęcie akcji i udziałów
 - 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
3. Plan przychodów i rozchodów budżetu Miasta i Gminy Szczawnica
4. Wykaz zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu
5. Wykaz programów i projektów realizowanych z udziałem środków zagranicznych

6. Zestawienie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii
7. Zestawienie dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami
8. Zestawienie dochodów i wydatków na zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej
9. Zestawienie dochodów i wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t.
10. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Miasta i Gminy Szczawnica w roku, na który przygotowany jest projekt uchwały budżetowej
11. Wydatki jednostek pomocniczych Miasta i Gminy Szczawnica (sołectw) z podziałem realizowane zadania według działów klasyfikacji budżetowej
12. Plan przychodów i wydatków Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej
13. Zestawienie dochodów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w/w ustawą.

Organ wykonawczy został zobowiązany - na mocy art. 238 u.f.p.- do sporządzenia projektu uchwały budżetowej i przedłożenia go organowi stanowiącemu (Radzie Miejskiej) oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania – w nieprzekraczalnym terminie do dnia **15 listopada** roku poprzedzającego rok budżetowy. Zgodnie z uchwałą Nr LV/452/10 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Szczawnica organ wykonawczy winien również przedłożyć:

- 1) uzasadnienie do projektu obejmujące:
 - a) omówienie poszczególnych źródeł dochodów bieżących i majątkowych ze wskazaniem sposobu i podstaw ich obliczenia
 - b) omówienie poszczególnych rodzajów wydatków bieżących i majątkowych
 - c) omówienie przychodów i rozchodów budżetu
- 2) materiały informacyjne obejmujące:
 - a) informacje ogólną zawierającą aktualny stan prawny dotyczący uchwalania budżetu
 - b) zestawienia tabelaryczne dochodów wg. źródeł pochodzenia i wydatków wg. działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej
 - c) podsumowanie przedkładanego przez Burmistrza Miasta i Gminy projektu budżetu

Powyższa uchwała określa tryb prac nad przedłożonym projektem budżetu oraz terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta i Gminy Szczawnica – zgodnie z art. 234 pkt 2 u.f.p. Przedstawiają się następująco:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej po otrzymaniu projektu budżetu wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi kieruje projekt niezwłocznie do Radnych.
2. Radni pracują w ramach merytorycznych Komisji, które analizują projekt budżetu i dokonują jego oceny. Komisje Rady w terminie do **30 listopada** odbywają posiedzenia, na których formułowane są wstępne opinie o projekcie budżetu.
3. Komisja wnioskująca o wprowadzenie nowych wydatków lub zwiększenie wydatków planowanych w projekcie budżetu zobowiązana jest wskazać źródła ich sfinansowania wraz z uzasadnieniem tych zmian.
4. Przedmiotowe wnioski przekazywane są Przewodniczącemu Rady Miejskiej, który w terminie do **5 grudnia** zapoznaje z ich treścią Burmistrza Miasta i Gminy Szczawnica oraz Komisję Planowania i Budżetu.
5. Po zapoznaniu się z wnioskami, o których mowa w ust. 4, w terminie do **10 grudnia** Burmistrz odbywa wspólne posiedzenie z Komisją Planowanie i Budżetu, na którym informuje o swoim stanowisku dotyczącym przedłożonych wniosków oraz o planowanym wniesieniu autokorekt.
6. W terminie do **15 grudnia** Komisja Planowania i Budżetu formułuje ostateczną opinię o przedłożonym projekcie, która niezwłocznie przekazywana Burmistrzowi Miasta i Gminy Szczawnica

Uchwałę budżetową organ stanowiący – zgodnie z zasadą uprzedniości budżetu (omówioną we wcześniejszej części opisu) – winien podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia **31 stycznia** roku budżetowego; co określa art. 239 ustawy o finansach publicznych. Do czasu podjęcia uchwały budżetowej (jednak nie później niż we wspomnianym wcześniej terminie 31 stycznia roku budżetowego) podstawą gospodarki finansowej w gminie jest projekt uchwały budżetowej przedłożony przez organ wykonawczy. Przyjęcie uchwały budżetowej po 1 stycznia, a przed 31 stycznia roku budżetowego nie stanowi przeszkody w nadaniu jej mocy obowiązującej od dnia 1 stycznia roku budżetowego, a więc mocy wstecznej.

Jeśli organ stanowiący nie podejmie uchwały budżetowej w określonym ustawą o finansach publicznych terminie – wówczas Regionalna Izba Obrachunkowa (organ nadzoru nad działalnością samorządu terytorialnego w zakresie finansów) ustala do końca lutego roku budżetowego tzw. budżet zastępczy w zakresie obowiązkowych zadań własnych gminy oraz zadań zleconych. Wówczas kompetencja organu stanowiącego do uchwalenia budżetu

zostaje zawieszona. Zastępcze ustalenie budżetu przez RIO następuje także wtedy, gdy część lub całość uchwały budżetowej nie może być realizowana z uwagi na orzeczenie jej nieważności lub wadliwości.

Uchwała budżetowa winna zostać niezwłocznie – po jej uchwaleniu – ogłoszona w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego; dla jej ważności i skuteczności wykonywania.

DOCHODY

Konstrukcja planu dochodów na rok 2012 odbywa się zgodnie z dyspozycją art. 265 u.f.p., który w ust. 1 nakazuje wyszczególnienie dochodów budżetowych w układzie działów klasyfikacji budżetowej. Z ujętych w ten sposób dochodów muszą ponadto zostać wyodrębnione kwoty dochodów bieżących oraz kwoty dochodów majątkowych.

Przez dochody bieżące budżetu j.s.t. rozumie się dochody niebędące dochodami majątkowymi (art. 235 ust. 2 u.f.p.) Natomiast do dochodów majątkowych zalicza się zgodnie z art. 235 ust. 3 u.f.p. :

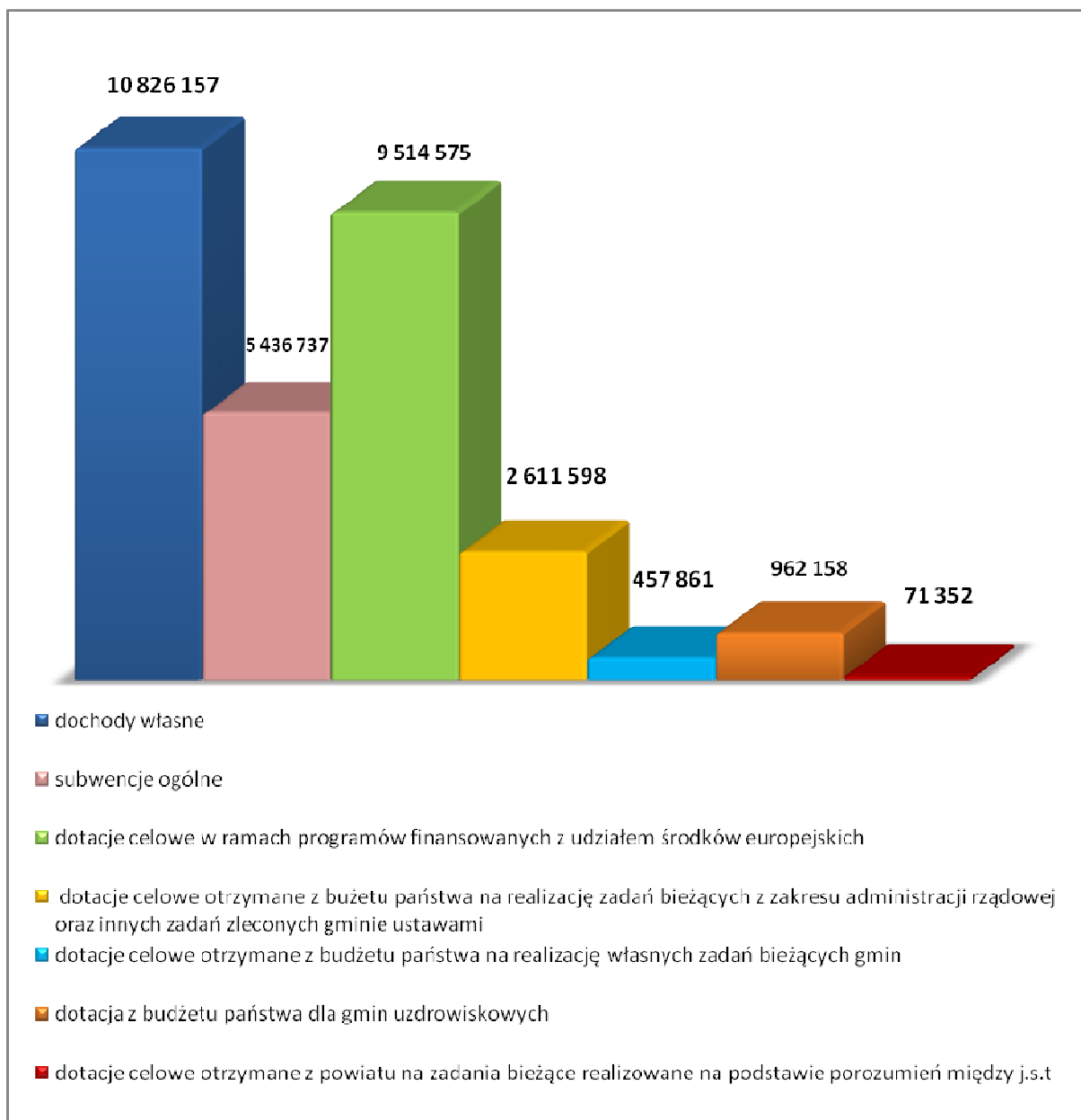
- a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje
- b) dochody ze sprzedaży majątku
- c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Wyodrębnienie dochodów w rozbiciu na dochody bieżące i majątkowe musi nastąpić ze wskazaniem ich źródeł ze szczególnym uwzględnieniem kwot z tytułu dotacji oraz środków na finansowanie wydatków na realizację zadań przy udziale środków pochodzących z budżetu UE. W praktyce źródła dochodów ujmowane są w postaci paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Podział dochodów na dwie podstawowe kategorie: tj. bieżące i majątkowe (podobnie jak w przypadku wydatków majątkowych) został podyktowany koniecznością zwiększenia przejrzystości budżetu.

W ujęciu spełniającym wymogi ustawy został sporządzony plan dochodów budżetu Miasta i Gminy Szczawnica, który w roku 2012 stanowić będzie kwotę: **29.848.438 zł**, z czego dochody bieżące obejmują kwotę: **18.566.365 zł**, natomiast dochody majątkowe: **11.282.073 zł**.

Planowane dochody roku 2012 w podziale na ważniejsze grupy dochodów przedstawia poniższy wykres:



Poszczególne rodzaje dochodów na rok 2012 zostaną przedstawione i omówione poniżej w porządku systematycznym wg. działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 020 – „Leśnictwo”

Plan: 80.000 zł

W powyższym dziale w 2012 r będą realizowane dochody bieżące pochodzące ze sprzedaży drewna z lasów komunalnych (§ 0840).

Pozyskanie drewna z lasów komunalnych odbywać się będzie na podstawie Planu Urządzenia Lasu sporządzonego na okres: 01 stycznia 2006 – 31 grudnia 2015 r.

Przyjęta kwota jest wielkością szacunkową planu sprzedaży drewna (pomniejszoną o VAT), ustaloną na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego i porównania lat ubiegłych.

Dział 600 – „Transport i łączność”

Plan: 2.260.005 zł

Planowane dochody w dziale „Transport i łączność” w kwocie 2.260.005 zł pochodzić będą :

1) w zakresie dochodów bieżących:

- kwota zł: 71.352 - z dotacji celowej (przypadającej na rok 2012) otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia pomiędzy Starostwem Powiatowym w Nowym Targu i Miastem i Gminą Szczawnica w zakresie zimowego utrzymania (odśnieżania) drogi K-1636 tzw. powiatowej pozostającej w zarządzie powiatu
- kwota zł: 16.500 - z różnych opłat (§ 0690) m.in. korzystanie z urządzeń wbudowanych w pasie drogowym oraz za zajęcie pasa drogowego. Kwota ta została oszacowana na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011 oraz na podstawie wydanych decyzji administracyjnych.

2) w zakresie dochodów majątkowych:

- kwota zł: 1.877.153 – pochodzić będzie z dotacji celowej na programy realizowane z udziałem środków europejskich (§ 6207) na zadanie pn. „Rewitalizacja Placu Dietla oraz promenady spacerowej do pijalni wraz z elementami małej architektury uzdrowskiej i przebudową pijalni wody mineralnej”
- kwota 295.000 zł – z dotacji na przebudowę głównego układu komunikacyjnego Szczawnica Wyżna realizowanego w ramach tzw. Schetynówki czyli Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych

Dział 630 „Turystyka”

Plan: 6.501.500 zł

W powyższym dziale planowany jest wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych na realizację następujących zadań:

- 1) „Wzrost atrakcyjności turystycznej Szczawnicy i Leśnicy-miast pogranicza polsko-słowackiego poprzez rozbudowę i modernizację infrastruktury turystycznej – budowa parkingu w Pieninach na ul. Flisackiej” – kwota zł: **4.000.000**
- 2) „Rewitalizacja Uzdrowskiego Parku Dolnego w Szczawnicy wraz z elementami małej architektury uzdrowskiej” – kwota zł: **1.649.000**
- 3) „Budowa ścieżek przyrodniczych w obrębie rezerwatu "Homole" wraz z remontem elementów parkingu przy rezerwacie” kwota zł: – **502.500**

4) „Odnowa centrum wsi Szlachtowa” kwota zł: – **350.000**

Szczegółowe omówienie powyższych projektów oraz sposobu ich rozliczenia nastąpi w części dotyczącej wydatków.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 2.432.198 zł

Planowane w powyższym dziale dochody na rok 2012 w łącznej kwocie 2.432.198 zł pochodzić będą głównie z majątku miasta, w tym: użytkowań wieczystych, czynszów, dzierżaw oraz sprzedaży mienia komunalnego.

Dochody – zarówno bieżące jak i majątkowe – realizowane będą w obrębie dwóch rozdziałów: 70004 „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej” oraz 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

W rozbiciu na źródła dochodów plan w zakresie działu „Gospodarka mieszkaniowa” przedstawia się następująco:

- 1) **§ 0470** dochody z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – kwota zł: **27.000** w tym:
 - osoby prawne – kwota zł: 22.000
 - osoby fizyczne – kwota zł: 5.000
- 2) **§ 0690** – wpływy z różnych opłat – kwota zł: **170.000** w tym:
 - a) wpływy czynszów z komunalnych lokali mieszkalnych stanowiących własność miasta znajdujące się w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych – kwota zł: 140.000 zł
 - b) dochody z czynszów komunalnych lokali mieszkalnych stanowiących własność miasta znajdujące się w budynkach komunalnych pozostających w bezpośrednim zarządzie miasta – kwota zł: 30.000
- 3) **§ 0750** - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – kwota zł: **635.198** z tego:
 - a) dzierżawy – kwota zł: 236.218 (obejmująca kwotę netto tj. stanowiącą dochód gminy pomniejszoną o należny podatek VAT) w tym :
 - dzierżawa gruntów z przeznaczeniem na cele rolnicze, tereny położone w większości na terenie Jaworek i Szlachtowej o powierzchni 94,3661 ha - 18.000 zł
 - dzierżawa terenów przy parkingu w Pieninach –25.400,- zł w tym :
 1. dz. 528/9 o powierzchni 38 m2
 2. dz. 528/10 o powierzchni 44 m2
 3. dz.528/7 i cz. dz. 528/24 o powierzchni 67 m2

4. dz. 528/8 i cz. dz. 528/24 o powierzchni 100 m²
 5. dz. 528/6 o powierzchni 40 m²
 6. cz.dz.528/24 i 528/11 o powierzchni 44 m²
 7. cz. dz. 528/24 o powierzchni 18 m²
 8. dz. 530/9 i cz. dz.530/4, 530/1 o powierzchni 42 m²
- dzierżawa terenów narciarskich w Jaworkach o powierzchni 20.1335 ha – 12.200 zł
 - dzierżawa terenów pod trasę Palenica II przez PKL działki 1713/1 z obrębu 1 i dz. 550 z obrębu 2 o powierzchni 1950 m² – 800 zł
 - dzierżawy inne/ śmietniki,miejsca postojowe itp./ dz.528/3 o powierzchni 42 m², 124/4 o powierzchni 45 m², dz.1110/13 o powierzchni 126 m², dz.528/26 o powierzchni 275 m², dz.656 o powierzchni 10 m², dz. 1917/110, 1917/103 o powierzchni 45 m² - 2.700 zł
 - dzierżawa terenu pod kiosk przy parkingu ul.Zdrojowa – 1.700 zł
 - dzierżawa terenu przy ul. Głównej /przy pawilonie PTTK/ dz. 717/3 o powierzchni 18 m² – 5.600, - zł
 - dzierżawa terenu pod bar Gawra przy ul. Głównej dz. 1220/14, 1220/18 o powierzchni 115 m² – 6.000 zł
 - dzierżawa terenów pod kioski Ruch przez osoby fizyczne przy ul. Zdrojowej, ul. Szalaya obok UM, na os.XX-lecia , przy ul. Głównej obok dworca PKS – 6.200 zł
 - dzierżawa terenu ul. Główna obiekt handlowy – pn.Baca dz. 1220/22 i cz. dz. 1220/21 o powierzchni 100 m² – 9.700 zł
 - dzierżawa terenów dla PKS – 318 zł
 - dzierżawa terenu pod kiosk handel pamiątkami ul. Główna dz.1220/13 o powierzchni 94 m² – 4.700 zł
 - dzierżawa terenu przy Dolnej Stacji Kolei Linowych Palenica – 134.000 zł
 - dzierżawa działki w Pieninach (Jurkowska) – 3.300 zł
 - dzierżawa terenu przy DSKL Palenica (Racięga) – 5.600 zł
- b) czynsze najmu : kwota zł: 26.300 (netto), w tym:
- obiekt handlowy kiosk + przystanek autobusowy ul. Główna działka nr 1220/15 o powierzchni 36 m² – 21.600 zł
 - budynek Pasieka przy ul. Szalaya powierzchnia 321 m² + budynek o powierzchni 170 m² – 33.300 zł
 - budynek przy ul. Szlachtowa 1b/ hurtownia części samochodowych/ cz. działki 333 i 334/1 o powierzchni 0.2263 ha + budynek o powierzchni 277,70 m² – 7.200 zł
 - kwaciarnia ul, Główna dz. 1220/23 o powierzchni 117 m² + budynek o powierzchni 30 m² – 22.300 zł
 - kiosk handlowy ul.Główna/b.strzelnica/ dz. 1220/12 o powierzchni 111 m² – 6.400 zł

- budynek przy ul. Główna 4 dz. 1233/7 o powierzchni 97 m² – 18.500 zł
 - budynek przy ul. Skotnickiej (Siamak s.c.) – 17.000 zł
- c) czynsze najmu z parkingów – kwota zł: 212.780 (netto)
- parking przy Al. Parkowej – 4.100 zł
 - parking przy Wąwozie Homole – 48.780 zł
 - parking ul. Skotnicka – 900 zł
 - parking przy DSKL Palenica – 40.300 zł
 - parking ul. Zdrojowa – 32.500 zł
 - parking Pieniny – 70.700 zł
 - miejsca parkingowe Busy (przy parkingu w Pieninach)- 15.500 zł
- d) czynsze z komunalnych lokali użytkowych – kwota zł: 59.900 (netto)
- lokal w budynku ul. Główna 66 – 9.300 zł
 - lokal w budynku ul. Zdrojowa 2 – 23.800 zł
 - lokal w budynku ul. Zdrojowa 2 – 13.400 zł
 - lokal w budynku ul. Zdrojowa 2 – 2.400 zł
 - lokal w budynku ul. Szalaya 84 – 11.000 zł
- 4) § 0770 - dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości kwota zł: 1.600.000 w tym:**
- a) sprzedaż mieszkań z zasobów komunalnych – 100.000 zł
- b) sprzedaż gruntów - w związku z brakiem w zasobie gruntów większych działek mogących być przedmiotem sprzedaży, planuje się jedynie sprzedaż niewielkich przeznaczonych na poprawę warunków zagospodarowania działek przyległych- 200.000 zł
- c) sprzedaż budynków komunalnych – 1.300.000 zł

Dział 720 „Informatyka”

Plan: 548.420 zł

W ramach tego działu klasyfikacji budżetowej po stronie dochodów zaplanowana została dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 548.420 zł na realizację projektu pn. „Internet w domach mieszkańców Szczawnicy”.

Na powyższą kwotę składają się:

- rozliczenie w ramach I naboru przypadające na rok 2012 w kwocie: 38.420 zł
- dotację przypadającą na realizację zadania w II naborze w wysokości: 510.000 zł

Szczegółowy opis projektu – podobnie jak w innych zadaniach realizowanych z udziałem środków unijnych – zostanie przedstawiony w części wydatków.

Dział 750 „Administracja publiczna”**Plan: 107.063 zł**

Powyższy plan w zakresie administracji publicznej obejmuje dochody bieżące, na które składają się:

- 1) wpływy z różnych opłat (zwroty za telefony) – kwota zł: 4.000
- 2) wpływy z usług (opłaty za usługi ksero i in.) – kwota zł: 2.500
- 3) pozostałe odsetki – od środków pieniężnych gromadzonych na rachunkach bankowych (bieżących) oraz na lokatach bankowych – kwota 10.000 zł
- 4) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (państwowej) na zadania zlecone gminie w zakresie właściwości Urzędu Wojewódzkiego (ewidencja ludności i działalność USC) – kwota zł: 62.145
- 5) dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie związane z kwalifikacją wojskową – kwota zł: 400
- 6) dochody j.s.t. związane z realizacją z zakresu administracji rządowej (5 % pobranej kwoty od opłat za udostępnienie danych osobowych) – kwota 18 zł
- 7) grzywny i inne kary pieniężne od osób fizycznych – kwota 15.000 zł
- 8) grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 13.000 zł

Dochody własne w dziale „Administracja publiczna” zostały zaplanowane na poziomie planowanego wykonania roku bieżącego z uwzględnieniem wielkości wynikających ze zmian organizacyjnych, bądź też odrębnych przepisów.

Planowane wielkości dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - zarówno w zakresie działu 750 jak i pozostałych działalności – zostały wprowadzone na podstawie przekazanej pismem Wojewody Małopolskiego Nr WF-I.3110.3.1.2011 z dnia 20.20.2011 r. informacji o w/w dotacjach zgodnie z art. 143 u.f.p.

Dział 751 – „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”**Plan: 1.270 zł**

Kwota 1.270 zł została ujęta w projekcie budżetu - w zakresie działu 751 – na podstawie zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Nowym Sączu (pismo Nr DNS – 3101-21/11 z dn. 20.10.2011 r.) – o wysokości dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej. Powyższa dotacja przeznaczona jest na sfinansowanie całokształtu kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców w gminach. Kwota ta znajdzie również odzwierciedlenie w części dotyczącej wydatków działu 751.

Dział 752 – „Obrona narodowa”

Plan: 800 zł

Powyższa kwota zawierająca się w dziale „Obrona narodowa” potwierdzona została pisemnie (jak w przypadku pozostałych dotacji – co zostało omówione w dz.750) przez Wojewodę Małopolskiego jako środki finansowe przyznane na pozostałe wydatki w zakresie obronności.

Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”

Plan: 250 zł

Powyższa dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zawiera się w rozdziale 75414 „Obrona cywilna”. Kwota dotacji w wysokości 250 zł przeznaczona zostanie na utrzymanie magazynu obrony cywilnej.

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

Plan: 8.146.833

W ramach działu 756 realizowane są różne podatki i opłaty, którym podlegają osoby prawne i osoby fizyczne oraz jednostki nie posiadające osobowości prawnej. W proporcji całości budżetu dział ten stanowi największe źródło dochodów budżetowych. Zaplanowane zostały w nim dochody z podatków i opłat oraz innych należności podatkowych na podstawie odrębnych przepisów (ustaw), które przyznały samorządom te wpływy: opłaty i podatki – jako dochody własne np. podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu i in. Przedstawione propozycje planów przygotowane i przeliczone zostały w oparciu o kalkulacje wynikające z propozycji stawek podatkowych, zwiększonych – średnio – o stopień inflacji (w oparciu o kalkulację za trzy kwartały roku bieżącego) tj. 4 %, przy uwzględnieniu obowiązujących rozwiązań ustawowych. Propozycje stawek podatkowych wraz z uzasadnieniem zostaną przedłożone organowi stanowiącemu wraz z projektami uchwał podatkowych. W przypadku przyjęcia przez Radę Miejską w Szczawnicy innych stawek niż wynikające z propozycji organu wykonawczego, nastąpi w tej części korekta budżetu; ze skutkiem obniżenia lub powiększenia wydatków budżetowych. W ocenie organu podatkowego wzrost stawek podatkowych nt. gminy nie jest dotkliwy wobec braku zmian zwiększających w ubiegłym roku.

Tam gdzie Urząd nie posiadał dokumentacji umożliwiającej szczegółowej kalkulacji dochodów, proponowane plany opierają się na analizie wykonania poszczególnych

dochodów w latach ubiegłych z uwzględnieniem bieżących tendencji i zmian (np. w podatku od spadków i darowizn).

Poszczególne rodzaje dochodów omawianych w powyższym dziale kształtują się następująco:

1) podatek od nieruchomości (§ 0310) – kwota zł: 3.638.775 zł

Wielkość dochodów z podatku od nieruchomości na rok 2012 została zaplanowana na podstawie propozycji stawek podatkowych na kolejny rok budżetowy. Wysokość stawek nie uległa zmianom od roku 2010.

Poszczególne podstawy opodatkowania i wielkości kwotowe podatku od nieruchomości zostały przedstawione poniżej:

a) osoby fizyczne – kwota zł: 1.285.447 zł

Nazwa	Powierzchnia w m ²	Stawka proponowana na rok 2012	Kwota podatku wg stawki proponowanej rok 2012
Budynki mieszkalne	187.323,32	0,70	131.126,32
Budynki pod dział. gospodarczą	21.020,96	20,28	426.305,07
Wynajem pokoi pow. 6-ciu m-cy	3.991,81	20,28	80.953,91
Wynajem pokoi do 6-ciu m-cy	9.959,96	10,40	103.583,58
Budynki pozostałe	17.848,40	7,02	125.295,77
Budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	4.570,96	4,45	20.340,77
Budynki z obrotem materiałów siewnych	0	10,24	0
Budowle	1.869.381,53	2%	37.387,57
Grunty pozostałe	804.058,38	0,33	265.339,27
Grunty związane z działalnością gospodarczą	123.525,45	0,77	95.114,60
Grunty pod jeziorami, zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych	0	4,33	0
R a z e m:			1.285.447,00

Powyższa kwota w rozbiciu na poszczególne jednostki organizacyjne gminy przedstawia się następująco:

- Szczawnica – 1.112.428 zł
- Szlachtowa - 65.618 zł
- Jaworki – 107.401 zł

b) osoby prawne - kwota zł: 2.361.129 zł

Nazwa	Powierzchnia w m ²	Stawka proponowana na rok 2012	Kwota podatku wg stawki proponowanej rok 2012
Budynki mieszkalne	24.826,54	0,70	17.378,58
Budynki pod działalnością gospodarczą	47.836,89	20,28	970.132,13
Wynajem pokoi do 6-ciu m-cy	60	10,40	624,00
Budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	25.077,67	4,45	111.595,63
Budynki pozostałe	5.340,69	7,02	37.491,64
Budowle	38.548.867,39	2%	770.977,32
Grunty pozostałe	159.284,66	0,33	52.563,94
Grunty związane z działalnością gospodarczą	519.955,80	0,77	400.365,97
R a z e m :			2.361.129

Powyższa kwota w rozbiciu na poszczególne jednostki organizacyjne gminy przedstawia się następująco:

- Szczawnica – 2.257. 970 zł
- Szlachtowa - 65.245 zł
- Jaworki – 37.914 zł

2) podatek rolny (§ 0320) – kwota zł: 17.173

Wysokość podatku rolnego jest ustalana corocznie na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów roku poprzedzającego rok podatkowy.

Na rok 2012 stawki podatku rolnego zostały ustalone na poziomie:

- a) 185,45 zł - od 1 ha przeliczeniowego gruntów (tj. dla gospodarstw pow. 1 ha użytków rolnych)
- b) 370,90 zł - od 1 ha pozostałych gruntów stanowiących użytki rolne (tj. poniżej 1 ha użytków rolnych)

Wielkość podatku rolnego obliczona na powyższej podstawie stanowi kwotę: **17.173zł**

- 1) dla osób fizycznych – kwota zł 16.911
- 2) dla osób prawnych – kwota zł: 262

3) podatek leśny (§ 0330) – kwota zł: 109.055

Wysokość podatku leśnego ustalana jest na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna żyta za okres pierwszych trzech kwartałów roku poprzedzającego rok podatkowy.

Stawka podatkowa od 1 ha lasu na rok 2012 wynosi 41,0696 zł .

Obliczona na tej podstawie i przyjęta do budżetu na rok 2012 wielkość podatku leśnego stanowi kwotę: **109.055 zł** w tym:

- a) dla osób fizycznych – kwota zł 17.608
- b) dla osób prawnych – kwota zł: 91.447

4) podatek od środków transportowych (§ 0340) – 114.550 zł

Podatek od środków transportowych jest świadczeniem związanym z posiadaniem i eksploatacją określonych środków transportowych. Konstrukcję prawną powyższego podatku reguluje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych.

Przedmiotem opodatkowania podatkiem od środków transportowych są:

- » samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i wyższej,
- » ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i wyższej,
- » przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i wyższą,
- » autobusy.

Wysokość podatku ustala rada gminy, z tym że nie może ona przekroczyć kwot maksymalnych, podawanych corocznie w rozporządzeniu Ministra Finansów, nie może być również niższa od stawek minimalnych ogłaszanych corocznie w obwieszczeniu Ministra Finansów.

W związku z tym, że Rada Miejska w Szczawnicy nie podejmowała uchwały w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych na terenie Miasta i Gminy Szczawnica od roku 2008 istnieje konieczność zmiany tej uchwały i dostosowania jej do obowiązujących zapisów ustawowych. Propozycje stawek podatkowych wraz z uzasadnieniem zostaną przedłożone organowi stanowiącemu wraz z projektem uchwały j/w.

Wielkość podatku od środków transportowych na rok 2012 została zaplanowana na podstawie istniejących rejestrów i ustalona na poziomie 114.550 zł; w tym:

- osoby fizyczne – kwota zł: 109.000
- osoby prawne – kwota zł: 5.550

5) podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§0350) - kwota zł: 35.000

Podatek od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (obok podatków od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych), mimo że zaliczany jest do dochodów własnych gmin to jego administrowaniem zajmują się urzędy skarbowe, które przekazują gminom uzyskane z tego tytułu dochody.

Plan dochodów na rok 2012 z powyższego tytułu ustalony został na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego w oparciu o sprawozdanie Rb - 27 Urzędu Skarbowego właściwego dla Miasta i Gminy Szczawnica (w Nowym Targu).

6) podatek od spadków i darowizn (§ 0360) – kwota zł: 89.000 – prognozowana kwota podatku od spadków i darowizn została ustalona na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011.

7) wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410)– pobieranej za dokonywanie określonych czynności urzędowe (wyszczególnione w ustawie o opłacie skarbowej z dnia 16 listopada 2006 r) – zaplanowane zostały na poziomie **22.000 zł**. Jest to kwota określona szacunkowo na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011.

8) wpływy z opłaty targowej (§ 0430) – kwota zł: 20.000 - wpływy z opłaty targowej dotyczą głównie targowisk, na których pobór opłaty prowadzą osoby upoważnione na podstawie zawartych umów. Wielkość opłaty targowej – podobnie jak inne opłaty - określona jest szacunkowo na przewidywanym poziomie wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy z uwzględnieniem propozycji zmian w uchwale

9) opłata uzdrowiskowa (§ 0390) – kwota zł: 1.101.000

Zasady ustalania i poboru oraz terminy płatności i wysokość stawek opłaty uzdrowiskowej określa - w drodze uchwały - rada gminy, z tym, że nie może ona przekroczyć górnego poziomu, który corocznie ogłaszany jest przez Ministra Finansów. Górna stawka na rok 2012 została ustalona na poziomie 4,09 zł.

Propozycją organu wykonawczego (co zostanie przedstawione w formie odrębnego projektu uchwały w powyższym zakresie) jest przyjęcie dziennej stawki opłaty uzdrowiskowej na poziomie 3,00 zł za jeden dzień pobytu na terenie Miasta i Gminy Szczawnica. Wysokość opłaty uzdrowiskowej od roku 2010 nie ulegała zmianie i wynosiła 2,90 zł.

Jako podstawę wyliczenia wielkości dochodów pochodzących z opłaty uzdrowiskowej przyjęto uśrednioną (na podstawie ostatnich kilku lat) ilość osobodni dającą podstawę do następującej kalkulacji:

$$367.000 \text{ osobodni} \times 3 \text{ zł} = 1.101.000 \text{ zł}$$

Zwiększanie dochodów pochodzących z opłaty jest korzystnym zjawiskiem w kontekście podstawy występowania o dotację - w kolejnym roku budżetowym (2013) - stanowiącej kwotę osiągniętego wpływu do budżetu z powyższego tytułu.

10) wpływy z opłaty eksploatacyjnej (§ 0460) – kwota zł: 500 - opłata pobierana jest w wysokości 2 % wartości wydobycia kopalin i dotyczy produkcji wody mineralnej na terenie miasta i gminy. Plan w zakresie opłaty eksploatacyjnej został utrzymany na poziomie roku bieżącego.

11) wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu (§ 0480) – kwota zł: 250.000 zł

Kwota 250.000 zł tyt. opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu została zaplanowana przy uwzględnieniu następujących opłat i wskaźników:

- 525 zł - opłata roczna za piwo
- 525 zł - opłata roczna za wino
- 2.100 zł - opłata roczna za wódkę
- przy przekroczeniu kwoty sprzedaży 37.500 zł w okresie jednego roku w przypadku piwa i wina stawkę podwyższa się o 1,4%
- przy przekroczeniu kwoty sprzedaży 77.000 zł w okresie jednego roku w przypadku wódki stawkę podwyższa się o 2,7%

Stan na koniec 2011 roku:

- ⇒ gastronomia: 55 punktów (w tym 37 z alkoholem pow.4,5%)
- ⇒ detal: 31 punktów (w tym: w tym 24 z alkoholem pow. 4,5%)

Przewidywane dochody mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w trakcie wykonywania budżetu, gdyż na etapie opracowywania budżetu nie można dokładnie przewidzieć jaka będzie wartość sprzedaży napojów alkoholowych w roku 2011 (co jest związane z ustaleniem wysokości opłaty na rok 2012). Ruchoma jest także ilość przedsiębiorców dokonujących tej opłaty, gdyż w ciągu roku część z nich rezygnuje ze sprzedaży oraz wydawane są nowe zezwolenia.

12) wpływy z opłaty od posiadania psów (§ 0370) – kwota zł: 6.000 – ustalona została w oparciu o proponowaną stawkę na rok 2012 - 50 zł (przy ilości 120 zarejestrowanych psów).

13) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) – kwota zł: 165.000

Podatek ten pobierany jest przy transakcji kupna – sprzedaży przez Urzędy Skarbowe (za pośrednictwem notariatów) i odprowadzany do gmin – stanowiąc dochód własny j.s.t. Jego faktyczna wielkość może być zatem mniejsza lub wyższa od wielkości przyjętej do projektu budżetu, gdyż na jego wielkość i realizację gmina nie ma bezpośredniego wpływu i wyliczone zostały w oparciu o prognozy urzędów skarbowych – na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego.

14) odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§ 0910) – kwota zł: 8.800 – jest to jedynie wielkość szacunkowa, gdyż na etapie tworzenia projektu budżetu, trudno jest przewidzieć faktyczne wykonanie w tym zakresie. Wielkość ta – w razie potrzeby – będzie podlegała korekcie w trakcie wykonywania budżetu.

15) zaległości z podatków zniesionych (§ 0560) – kwota: 5.024 zł – w powyższej wielkości planu wykazane zostały zaległości od osób fizycznych i prawnych określone mianem trudno ściąganych. Kwota powyższa składa się z tzw. hipoteki przymusowej na nieruchomości osoby prawnej oraz tytułów wykonawczych dot. osób fizycznych, zleconych do realizacji w urzędach skarbowych. Ze strony gminy spełnione zostały wymogi proceduralne – prawne celem ściągnięcia tych zaległości.

16) wpływy z różnych opłat (§ 0690) - 50.000 zł w jako wpływy z tytułu ochrony środowiska pochodzące z województwa (Urząd Marszałkowski)

**17) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - kwota zł:
2.507.155**

- a) od osób fizycznych (§ 0100) - 2.477.155 zł – kwota ustalona na podstawie pisma Ministerstwa Finansów określającego planowaną kwotę udziałów dla Miasta i Gminy Szczawnica – nie jest ona jednak obowiązkowa do wprowadzenia przez gminę. Faktyczne wpływy mogą odbiegać od planu co potwierdza praktyka ostatnich lat. Gmina może przyjąć własną kalkulację i plan w tym zakresie. Analiza wykonania z lat ubiegłych wskazuje jednak na zasadne przyjęcie wielkości planowanych przez Ministerstwo Finansów.
- b) od osób prawnych (§ 0200) - 30.000 zł - kwota powyższa przyjęta została na podstawie przewidywanego wykonania roku ubiegłego i sprawozdań Urzędów Skarbowych na terenie kraju, realizujących te dochody według właściwości terenowej (miejsca zamieszkania).

Dział 758 – „Różne rozliczenia

Plan: 6.398.895 zł

Planowane w dziale 758 dochody pochodzą przede wszystkim z subwencji ogólnej. Łączna wielkość subwencji ogólnej dla Miasta i Gminy Szczawnica na rok 2012 ustalona została przez Ministra Finansów pismem Nr ST3/4820/17/2011 z dnia 7 października 2011 r i obejmuje kwotę **5.436.737 zł**, w skład której wchodzi część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca.

- 1) część oświatowa subwencji ogólnej naliczana jest dla każdej jednostki samorządu terytorialnego w oparciu o skomplikowany algorytm. Można go znaleźć w Rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej w sprawie podziału części oświatowej subwencji ogólnej, wydawanym co roku w grudniu na rok następny. Algorytm ten uwzględnia m. in. typy i rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez gminę, stopień awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach. Planowana na rok 2012 wielkość części oświatowej subwencji ogólnej wynosi **3.460.441 zł** i podobnie jak w przypadku pozostałych subwencji może ulegać korektom (w praktyce- najczęściej zmniejszającym) po ostatecznym ustaleniu globalnej kwoty przeznaczonej na subwencje oświatowe ujęte w budżecie państwa.
- 2) część wyrównawcza subwencji ogólnej służy wspieraniu gmin słabszych ekonomicznie. Za postawę wyliczeń subwencji wyrównawczej przyjmowane są dane I półrocza roku poprzedzającego rok budżetowy na podstawie sprawozdania j.s.t. o dochodach z (uwzględnieniem) doliczeniem zastosowanych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień oraz skutków (różnicy stawek) obniżenia przez gminę górnych stawek podatków. Planowana

wielkość subwencji wyrównawczej dla Miasta i Gminy Szczawnica na rok 2012 wynosi **1.817.847 zł**. Wielkość ta może również podlegać modyfikacjom w korelacji z ostatecznymi wielkościami określonymi w Budżecie Państwa.

- 3) część równoważąca subwencji ogólnej przysługuje każdej gminie w celu uzupełnienia jej dochodów. Środki finansowe przekazywane są gminie przy uwzględnianiu wysokości ich wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej. Kwota wstępnie ustalona dla Miasta i Gminy Szczawnica przez Min. Fin. na rok 2012 – wynosi **158.449 zł** i związana jest z koniecznością uzupełnienia dochodów gminy w związku z przekazaniem jej nowych zadań.

Poza subwencjami w dziale 758 „Różne rozliczenia” klasyfikuje się również otrzymywaną corocznie przez Miasto i Gminę Szczawnica dotację celową odpowiadającą wielkości wpływów do budżetu z tytułu opłaty uzdrowskiej zgodnie z ustawą o gminach uzdrowskich na zadania określone w ustawie. Planowana na rok 2012 kwota pochodząca z dotacji j/w – w wysokości **962.158 zł** jest wielkością odpowiadającą wpływom z opłaty uzdrowskiej za rok bazowy 2010 – stanowiący podstawę wyliczenia dotacji.

Dział 801- „Oświata i wychowanie”

Plan: 86.400 zł

Plan dochodów na rok 2012 w zakresie oświaty w poszczególnych jednostkach organizacyjnych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa Nr 1 – 21.200 zł
- Szkoła Podstawowa w Szlachtowej – 200 zł
- Miejskie Przedszkole Publiczne – 61.200 zł
- Gimnazjum Publiczne – 3.700 zł
- ZEAO – 100 zł

W rozbiciu na poszczególne źródła dochodów można wyróżnić:

- a) **§ 0750** - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa j.s.t. lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze – kwota zł: **12.500**
- b) **§ 0830** – wpływy z usług – kwota zł: **73.000** w tym: zwroty wydatków za centralne ogrzewanie (MPP) oraz zwroty za media (prąd, woda, ścieki) od osób wynajmujących pomieszczenia na prowadzenie działalności gospodarczej
- c) **§ 0920** – pozostałe odsetki kwota zł: **900**; w tym: odsetki bankowe oraz odsetki za nieterminowe wpłaty z tyt. dzierżaw i innych rozliczeń

Dział 852 „Pomoc społeczna”**Plan: 2.724.402 zł**

W ramach działu pomoc społeczna główną część dochodów – obejmującą kwotę **2.706.595 zł** - stanowią dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) oraz dotacje na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030) – zgodnie z postanowieniem Wojewody Małopolskiego.

Przeznaczenie i wielkości dotacji przedstawiają się następująco:

- 1) na utrzymanie ośrodka wsparcia (ŚDOP) prowadzonego przez organizację pozarządową – kwota : 295.812 zł
- 2) na świadczenia rodzinne, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota: 2.246.106 zł
- 3) na zabezpieczenie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne (spełniające kryteria ustawowe) oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - kwota: 10.339 zł
- 4) zadania w zakresie zasiłków pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - kwota: 15.921 zł
- 5) na utrzymanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w zakresie w jakim realizuje zadania rządowe – kwota: 32.309 zł
- 6) na zasiłki stałe – kwota: 55.442 zł
- 7) na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – kwota: 7.653 zł
- 8) na pozostałą działalność w zakresie dożywiania – kwota: 43.012 zł

Ponadto w dziale „Pomoc Społeczna” zostały zaplanowane dochody z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych (§ 0830) – kwota zł: **17.000** oraz dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji (§ 2360) – kwota zł: **808**

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”**Plan: 127.502 zł**

Dotacja w zakresie powyższego działu związana jest z dofinansowaniem trzyletniego Projektu Systemowego POKL pn. „Twoja aktywność szansą na odniesienie sukcesu”. współfinansowanego z EFS.

Otrzymane w roku 2012 na realizację powyższego zadania środki finansowe w kwocie zł: **127.502** pochodzić będą z dwóch źródeł:

- funduszy unijnych (§ 2007) – kwota zł: 125.975
- budżetu państwa (§ 2009) – kwota zł: 1.527

Planowany wpływ do budżetu powyższych kwot będzie następował w dwóch transzach na zasadzie refundacji poniesionych wydatków.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

Plan 1.900 zł

Plan na rok 2012 zawierający się w dziale 900 obejmuje wyłącznie dochody bieżące w kwocie 1.900 zł, na którą składają się zwroty opłat za korzystanie z oświetlenia ulicznego osób fizycznych – do celów prywatnych (§ 0690 - wpływy z różnych opłat).

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 460.000 zł

Kwota 460.000 zł – zawierająca się w planie dochodów majątkowych - pochodzić będzie z dotacji celowych na realizację dwóch projektów finansowanych z udziałem środków europejskich. Przeznaczenie dotacji zostanie szerzej omówione w części opisowej wydatków działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Dział 925 „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody”

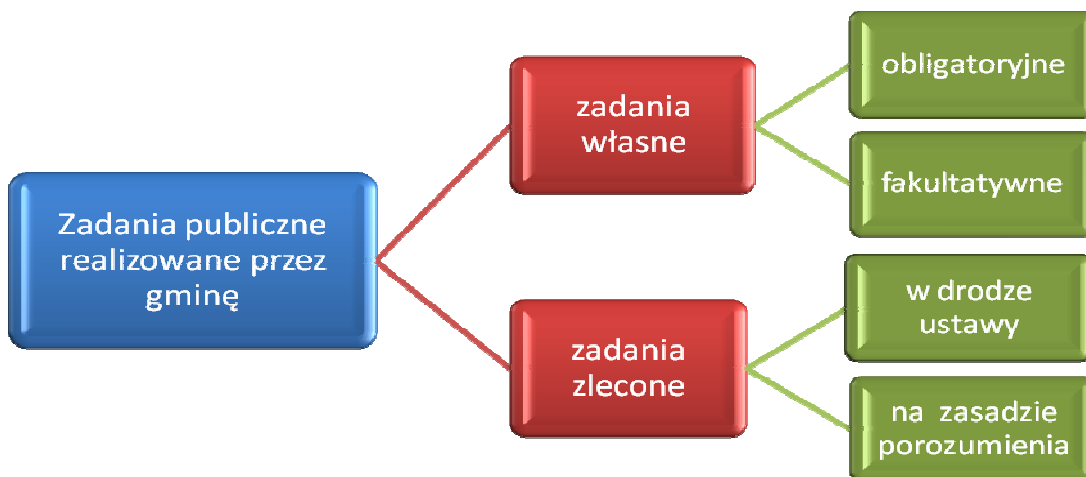
Plan: 3.000 zł

Dochody w zakresie powyższego działu po raz zostały wprowadzone w budżecie roku 2012. Kwota 3.000 zł pochodząca z dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin została przyznana decyzją Wojewody Małopolskiego na pokrycie wydatków związanych z ochroną pomników przyrody.

W Y D A T K I

Polityka finansowa realizowana przez Miasto i Gminę Szczawnica obejmuje nie tylko stronę dochodową, ale także stronę wydatków budżetowych. Polityka wydatkowa gminy polega na świadomym i celowym określaniu kierunków rozdysponowywania środków publicznych w celu realizacji zadań jednostki.

Wydatki budżetu jednostek samorządu terytorialnego są wyrazem realizacji zadań publicznych, do których wykonywania jednostki te zostały zobowiązane na mocy prawa. Wydatki j.s.t. - z prawnego punktu widzenia - można określić jako środki publiczne przekazywane z budżetu na realizację zadań, które najogólniej można podzielić na:

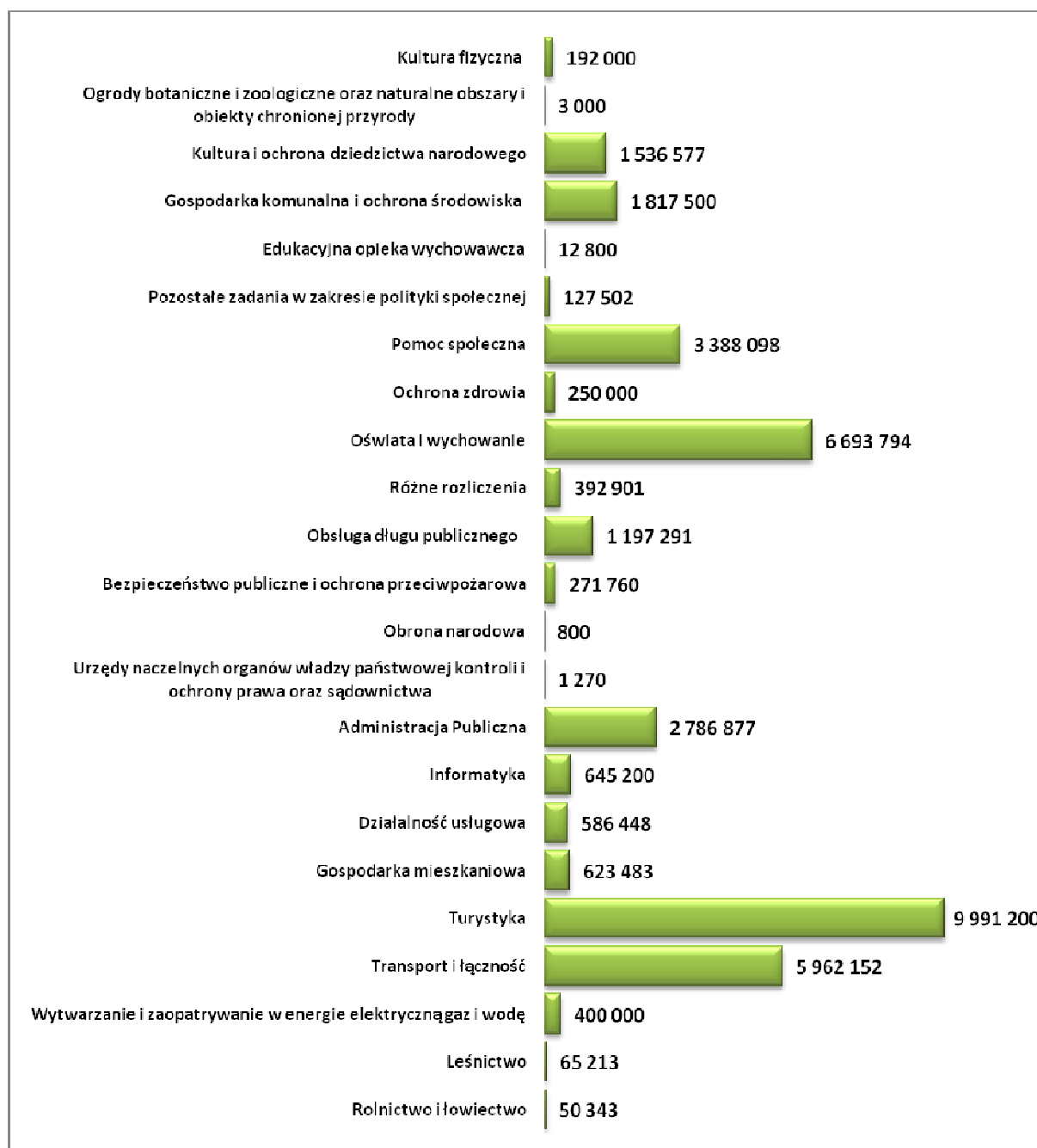


Klasyfikacja ta ma istotne znaczenie z punktu widzenia sposobu finansowania określonych zadań, gdyż zadania własne są finansowane z dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego, np. podatków, opłat, wpływów z majątku a także z subwencji ogólnej. Przy czym zadania obligatoryjne związane są z realizacją zadań obowiązkowych nałożonych na samorzady różnymi ustawami szczególnymi. Mają one pierwszeństwo przed innymi wydatkami na zadania własne i na pewno muszą się znaleźć po stronie wydatkowej budżetu. Przekazywanie gminie w drodze ustawy nowych zadań własnych wymaga zapewnienia koniecznych środków finansowych na ich realizację w postaci zwiększenia dochodów własnych gminy lub subwencji. Z kolei wydatki o charakterze fakultatywnym dotyczą realizacji zadań, które nie muszą być wykonane i realizowane są w miarę potrzeb i możliwości finansowych gminy.

Zadania zlecone realizowane są przez gminę po zapewnieniu środków finansowych w wysokości koniecznej do ich wykonania. Gminy wykonujące zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, otrzymują z budżetu państwa dotacje celowe w wysokości koniecznej do ich wykonania. W przypadku wykonywania przez gminę zadań przyjętych w drodze porozumienia zawartego z organami administracji rządowej lub inną j.s.t. otrzymuje ona środki finansowe w kwocie wynikającej z zawartego porozumienia.

Najbardziej – jednak – i najczęściej stosowany jest podział wydatków z punktu widzenia celów (kierunków, zadań) wydatkowania środków. W gospodarce samorządu terytorialnego uwidacznia się on w klasyfikacji według działów sprawozdawczości budżetowej (np. rolnictwo, transport, administracja publiczna, oświata i wychowanie, gospodarka komunalna). Zgodnie z tą klasyfikacją środki finansowe są kierowane na finansowanie różnych sfer działalności gmin, zgodnie z ustawowym zakresem zadań.

Według powyższego kryterium podział środków finansowych w roku 2012 w budżecie Miasta i Gminy Szczawnica będzie przedstawiał się następująco:



Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki publiczne mogą być ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto dokonywanie wydatków winno następować z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej. Mając na uwadze powyższe - plan wydatków budżetowych Miasta i Gminy Szczawnica na rok 2012 został opracowany w rozbiciu na działy i rozdziały

klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych – spełniając tym samym kryteria określone art. 236 u.f.p.

Prognozowane wydatki roku 2012 zostaną omówione poniżej przy zachowaniu porządku systematyki klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – „Rolnictwo i łowiectwo”

Plan : 50.343 zł

Plan wydatków zawierający się w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących rozdziału 01030 „Izby rolnicze” zaplanowana została kwota **343** zł będąca dotacją na rzecz Małopolskiej Izby Rolniczej, stanowiąca 2 % udziału w dochodach z podatku rolnego gminy zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. nr 1 z 1996 r. poz.3 z późn. zm.).

W zakresie wydatków majątkowych - w rozdziale 01095 „Pozostała działalność” – zaplanowana została kwota **50.000** zł na zadanie związane z modernizacją drogi na Opołę w Jaworkach. Powyższa kwota stanowi zabezpieczenie udziału własnego w realizacji zadania, które będzie wykonywane przy dofinansowaniu ze środków Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego przeznaczonych na budowę i modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych prowadzonych do pól poza granicami administracyjnymi miasta i będących własnością lub we władaniu gminy.

Ujęcie zadania w powyższej przedziałce klasyfikacji budżetowej podyktowane zostało wytycznymi Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego (pismo nr: SR-XIII-7152.1.4.2011)

Dział 020 - Leśnictwo

Plan: 65.213 zł

W ramach wydatków związanych z leśnictwem w roku 2012 wykonywane będą zadania w zakresie bieżącego utrzymywania produkcji leśnej. Znaczny koszt stanowi przede wszystkim utrzymanie pracownika zajmującego się organizacją prawidłowego przebiegu realizacji zadań z tego zakresu. Wydatki z tym związane przedstawiają się następująco :

- wynagrodzenie osobowe pracownika - 41.747 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.818 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne – 6.342 zł
- składki na Fundusz Pracy – 1.023 zł
- środki czystości i BHP – 2.000 zł
- ryczałt samochodowy – 3.000 zł
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.283

Ponadto planuje się wydatki związane z :

- » zakupem preparatów do zabezpieczenia sadzonek jodły oraz sadzonek do zalesień – 3.000 zł
- » wykonaniem zalesień, pielęgnacją istniejących upraw, melioracją oraz czyszczeniem młodników – 3.000 zł

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”

Plan: 400.000 zł

1. Budowa sięgacza kanalizacji sanitarnej w ul. Brzeg – z uzyskanych informacji z PPK – został wykonany projekt, posiadają prawomocne pozwolenie na budowę. Przetarg planowany jest jeszcze w br po ustaleniu zasad realizacji i finansowania przez MiG Szczawnica
2. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami do budynków oraz strefową przepompownią ścieków z przyłączami energetycznymi do przepompowni w ul. Sopotnickiej bocznej (w kierunku Gabańki) – PPK uzyskało pozwolenie na budowę w czerwcu 2011 r. Przetarg planowany jest jeszcze w tym roku po uprzednim ustaleniu zasad realizacji i współfinansowania przez MiG Szczawnica.

Oba projekty obejmują również wykonanie sieci wodociągowej. Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej wykonana zostanie jednocześnie, zaś MiG Szczawnica pokryje koszty wykonania wodociągu wraz z niezbędnym odtworzeniem nawierzchni. Zgodnie z kosztorysami inwestorskimi koszt zadania związanego z siecią wodociągową wyniesie 985 000 zł ogółem (z czego w 2011r – 200 000 zł; w 2012 – 400 000 zł; w 2013 r. – 385 000 zł)

Dział 600 – Transport i łączność

Plan: 5.962.152 zł

Rozdział 60014” Drogi publiczne powiatowe”

W części dróg powiatowych zostały zaplanowane zadania zarówno o charakterze bieżącym jak i majątkowym na łączną kwotę: **891.052 zł**

- wydatki bieżące w wys. 71.352 zł będą konsekwencją finansową podpisania z Powiatem Nowotarskim porozumienia dotyczącego przejęcia zadania z zakresu własności powiatu, które dotyczy utrzymania zimowego drogi powiatowej.

- wydatki majątkowe w wys. **819.700** zł będą obejmowały pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Nowym Targu (na mocy zawartych porozumień) na realizację następujących zadań:

- » „Przebudowa mostu na potoku Grajcarek (Malinów) wraz z dojazdami” – dopłata do dokumentacji technicznej – kwota zł: **72.700**.

Zadanie realizowane jest na podstawie umowy Nr 4/SZCZ/2010 zawartej z Powiatem Nowotarskim na współfinansowanie zadania pn „Opracowanie projektu budowlanego na budowę obiektu mostowego Malinów”. Zgodnie z zapisami w/w umowy postępowanie przetargowe przeprowadzał PZD w Nowym Targu. Koszt całego zadania wynosi obejmuje kwotę 145 375,20 zł, zaś termin realizacji przewidywany jest do dnia 15 grudnia 2012 r. Zgodnie z zawartą umową miasto i Gmina Szczawnica pokryć ma 50 % wartości zamówienia tj kwotę 72 700 zł.

- » przebudowa ul. Głównej od mostu na potoku Skotnickim do Kotońki w Szczawnicy – kwota **715.000** zł

Zadanie to - podobnie jak poprzednie - zawiera się w programie Powiatowego Zarządu Dróg w zakresie inwestycji drogowych na lata 2012 – 2014. Nie została jeszcze podpisana z PZD umowa regulująca zasady współfinansowania zadania w formie pomocy finansowej oraz wzajemnych rozliczeń.





- » przebudowa drogi powiatowej nr 1636K Krościenko - Szczawnica ul. Główna w km od ok. 1+800 do 3+220. Zaplanowana na rok 2012 kwota **32.000** zł stanowić będzie dopłatę dla Starostwa Powiatowego do realizacji wspólnego przedsięwzięcia polegającego na opracowaniu dokumentacji projektowej na zadanie j/w. Udział Miasta i Gminy Szczawnica stanowił będzie 50 % wartości opracowania; co zostanie określone odrębną umową.

Rozdział 60016 „Drogi gminne”

Plan wydatków na rok 2012 na drogi gminne ustalony został na poziomie **4.961.100** zł z tego:

a) wydatki bieżące – kwota zł: **271.100** w tym:

- remonty nawierzchni dróg lokalnych (likwidacja ubytków w nawierzchniach dróg i chodników po zimie), remonty znaków drogowych, malowanie słupków, poręczy ochronnych – kwota zł: 130.000
- wykonanie odwodnienia dróg polegające na udroźnieniu i regulacji przepustów rowów na terenie Miasta Szczawnica - kwota zł: 50.000
- malowanie ścieżki pieszo – rowerowej i ul. Zyblikiewicza - kwota zł: 10.000
- czyszczenie kanalizacji burzowej – kwota zł: 10.000
- zadania realizowane w ramach funduszu sołectkiego (wyszczególnione w załączniku Nr 9 do projektu Uchwały Budżetowej) - kwota zł: 71.100

b) wydatki majątkowe – kwota zł: **4.690.000**; w tym:

- modernizacja ul. Języki w Szczawnicy (odbudowa odwodnienia, przełożenie nawierzchni) – kwota zł: **150.000**
- przebudowa głównego układu komunikacyjnego w Szczawnica Wyżna – kwota zł: **980.000**

W 2011 r. w Małopolskim Urzędzie Wojewódzkim został złożony wniosek o dotację na przebudowę głównego układu komunikacyjnego Szczawnicy Wyżnej realizowanego w ramach tzw. Schetyńówki czyli Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. W ramach zadania planuje się przebudowę odcinka drogi dł. 760 mb ul. Sopotnicka wraz z wymianą nawierzchni na asfaltową, ułożenie obustronnego chodnika szerokości 1,5 m, montaż 7 lamp w tym dwóch podwójnych, obustronna wymiana chodników na moście. Na ul. Szlachtowska boczna planuje się do przebudowy odcinek o dł. 170 mb. Całość zadania obejmuje kwotę 980.000 zł, z czego: wkład własny stanowi 685.000 zł, natomiast dotacja z MUW – 295.000 zł. Ostateczne rozstrzygnięcie w zakresie przyznania środków nastąpi końcem br. W przypadku nie otrzymania dotacji zakres prac zostanie ograniczony o wielkość wnioskowanej kwoty.





- modernizacja ul. Bereśnik w Szczawnicy (wykonanie odwodnienia, ułożenie płyt betonowych) – **100.000 zł**
- budowa drogi na przysiółek Gabańka – **40.000 zł**
- odbudowa korpusu drogi ul. Kunie i ul. Staszowa od strony pot Sopotnickiego (zlecenie opracowania dokumentacji budowlanej w celu zabezpieczenia korpusu drogi i rozpoczęcie prac związanych z zabezpieczeniem) – **150.000 zł**
- modernizacja nawierzchni Ul. Szalaya (boczna) w kierunku posterunku energetycznego (remont nawierzchni ulicy z kostki brukowej, regulację studzienek, wykonanie łapacza wody z elementów prefabrykowanych betonowych z kratą żeliwną, remont oświetlenia ulicznego, remont przyczółków wiaduktu) – **320.000 zł**
- projekt budowlany w zakresie ochrony przeciwpowodziowej (modernizacja potoku grajcarek) – **100.000 zł**



- opracowanie dokumentacji technicznej mostu na Czarnej Wodzie – **50.000 zł**
- „Rewitalizacja placu Dietla oraz promenady spacerowej do pijalni w Szczawnicy wraz z elementami małej architektury uzdrowskiej i przebudową pijalni wody mineralnej” - **2.800.000 zł** (w tym wkład własny: 625.000 zł).

Powyższy projekt nr MRPO.03.01.02-12-513/09 jest dofinansowany w ramach Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach działania 3.1 „Rozwój infrastruktury turystycznej” schemat B „Inwestycje w obiekty i infrastrukturę uzdrowską”

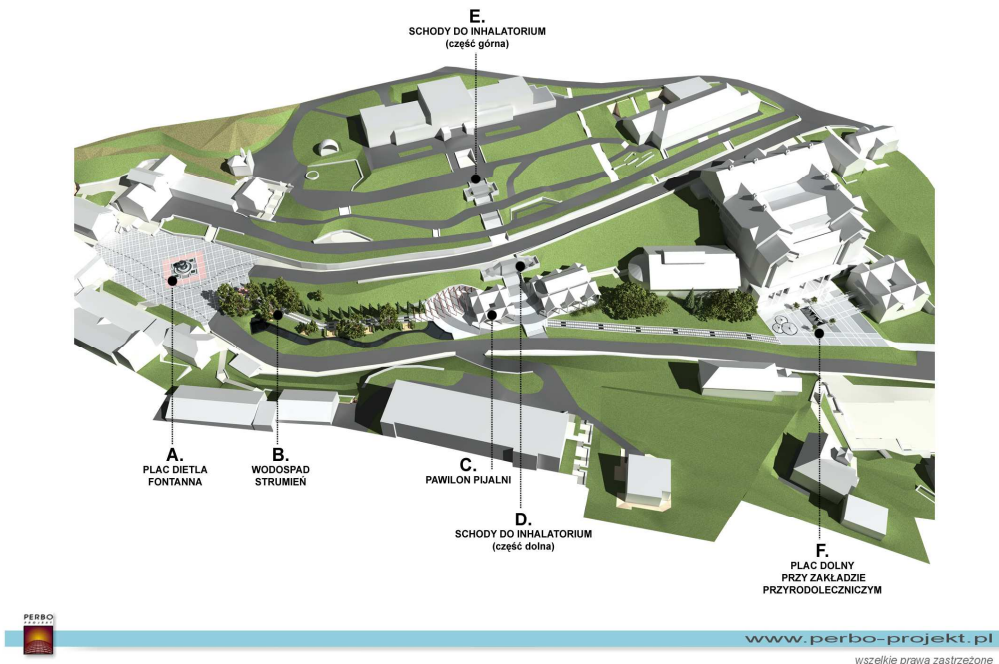
Przedmiotem jest zagospodarowanie uzdrowskiego centrum Szczawnicy, którego centralnym miejscem jest Plac Dietla. W zakres projektu wchodzi zagospodarowanie odcinka górnego – od Placu Dietla do Zakładu Przyrodoleczniczego (ZPL) wraz z przebudową samego placu oraz odcinka dolnego od ZPL do ulicy. Projekt zlokalizowany w centrum Szczawnicy, którego centralnym miejscem jest pl. Dietla. Całość projektu leży na terenie strefy A uzdrowiska.

Całość zadania składa się z dwóch podstawowych elementów:

W części pierwszej (Plac Dietla – Zakład Przyrodoleczniczy) przewiduje się modernizację 3 768 m² nawierzchni placów i ciągów pieszych wraz z modernizacją fontanny w centralnej części placu. Fontanna uzyska nową formułę nawiązującą stylistycznie do architektury placu i otaczających go budynków. Dodatkową atrakcją podkreślającą zarówno architekturę samej fontanny, jak i kompozycję całego placu będzie jej nocna iluminacja. Atrakcją będzie także tzw. sztuczna rzeka wraz z wodospadem, która nada tej przestrzeni niepowtarzalny charakter. Dla jej stworzenia wykorzystany zostanie istniejący ciek wodny i poprzez budowę nowego koryta wraz ze specyficznym ukształtowaniem powstanie ciekawy element kompozycyjny przestrzeni. Kolejnym elementem projektu będzie gruntowna modernizacja pijalni wody mineralnej, która w obecnym kształcie nie współgra z otoczeniem i nie nawiązuje do obowiązującego w tej części Uzdrowiska stylu. Stary pawilon zostanie rozebrany, a w to miejsce zostanie zbudowana nowa, otwarta konstrukcja drewniana z ogólnodostępną czerpnią wody mineralnej. Prace uzupełni gruntowna modernizacja ciągów pieszych i wyposażenie ich w elem. małej architektury. Planuje się budowę ok. 1 600m² alejek wraz z elementami małej architektury (ławki, kosze na śmieci, oświetlenie, tablice informacyjne). Dodatkowo zmodernizowane zostaną schody na osi widokowej do Inhalatorium (ok. 350 m²). Ostatnim elementem architektonicznym w tej części będzie posadowienie nowej fontanny na placu przy ZPL.

Całość prac w tej części uzupełni kompleksowa modernizacja i przebudowa zieleni – planuje się remont ok. 3 000 m² pow. trawników oraz nowe nasadzenia drzew. Istotnym elementem dopełniającym końcowy efekt prac będzie montaż oświetlenia, które podkreśli i wydobędzie specyficzny klimat zmodernizowanej przestrzeni.

Z kolei na drugą część projektu (tj. odcinek dolny) składać się będzie przebudowa placu dolnego wraz z budową na nim fontanny, a także remont trawników wraz z nowymi nasadzeniami.



Rozdział 60078 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”

W zakresie zadań objętych rozdziałem „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” przewiduje się odbudowę zniszczonych dróg, przepustów, kanalizacji deszczowej zakwalifikowanych przez Komisję Wojewódzką ds. weryfikacji szacunku strat powodziowych spowodowanych przez klęski żywiołowe w infrastrukturze komunalnej Miasta i Gminy Szczawnica.

Zaplanowana w powyższym rozdziale kwota **100.000** zł stanowić będzie wkład własny stanowiący minimum 20 % - kwoty przewidzianej do dofinansowania przez MSWiA.

W miarę pozyskiwania środków, w pierwszej kolejności planuje się wykonanie następujących zadań:

- odbudowa kanalizacji deszczowej wraz z odtworzeniem nawierzchni ulica Widok boczna na odcinku w km 0+200 do 0+240,
- odtworzenie kanalizacji deszczowej wraz odbudową nawierzchni ulicy Połoniny na odcinku w km 0+400 do 0+500
- odbudowa sieci kanalizacji deszczowej ulicy Sopotnicka boczna kierunek na Gabańkę na odcinku w km 0+030 do 0+490,
- odbudowa nawierzchni ulicy Sopotnicka boczna kierunek na Gabańkę na odcinku w km j.w,

- odbudowa uszkodzonej nawierzchni asfaltowej ulicy Szalaya boczna (kierunek do byłej rzeźni) na odcinku 0+000 do 0+190,

Rozdział 60095 „Pozostała działalność”

Zaplanowana w ramach powyższego rozdziału kwota 10.000 zł przeznaczona będzie na bieżące utrzymanie przystanków autobusowych (wymiana zniszczonych szyb, elementów siedlisk, mycie itp.)

Dział 630 – Turystyka

Plan: 9.882.000 zł

Plan wydatków na rok 2012 w ramach działu 630 obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i wydatki majątkowe, które będą realizowane w rozdziale 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”.

Na plan wydatków bieżących w kwocie **109.200 zł** składają się następujące zadania:

- ⇒ opłaty tyt. dzierżawy gruntu, na którym zlokalizowane zostały drogowskazy i billboard reklamujący miasto i gminę Szczawnica – 5.500 zł
- Zabrzeż – 2.300 zł
- Nowy Targ – 900 zł
- Dębno – 2.300 zł
- ⇒ zakup wydawnictw promocyjnych (obcych) dotyczących Miasta i Gminy Szczawnica np. Spacerkiem po Szczawnicy i Rusi Szlachtowskiej, mapy turystyczne, plan miasta itp. – 2.000 zł
- ⇒ zakup usług pozostałych w tym:
 - wykonanie kalendarza ściennego na rok 2013 – 14.000 zł
 - promocja miasta mediach (telewizja, radio) – 30.000 zł
 - wykonanie billboardu reklamowego Miasta i Gminy Szczawnica w Zabrzeży – 10.000 zł
 - wykonanie nowego folderu promocyjnego Miasta i Gminy Szczawnica – w związku z obchodzonym w 2012 roku Jubileuszem 50 - lecia nadania praw miejskich (nakład: 2000 egzemplarzy) - 25.000 zł
 - rozbudowanie wirtualnego spaceru po mieście (o element związany z promenadą spacerową) - 7.000 zł
 - akcja promocyjna pt. Warszawa w Polskę (zamieszczenie reklamy Szczawnicy na zewnętrznych nośnikach reklamowych zlokalizowanych w centrum Warszawy – ekrany LCD – ekrany zlokalizowane będą m.in. na Dworcu Centralnym, na Hotelu Marriott, na kompleksie handlowo-biurowo-rozrywkowym Złote Tarasy) - 15.000 zł

- zakup usług do sieci Internet w tym: abonament roczny za wirtualny spacer po mieście - 700 zł

Wydatki majątkowe w dziale 630 na kwotę: **9.882.000 zł**, stanowią istotną wielkość w wydatkach budżetowych ogółem gdyż obejmującą ponad ½ całości wydatków majątkowych. Inwestycje w powyższym dziale będą obejmowały następujące zadania:

- ⇒ **„Wzrost atrakcyjności turystycznej Szczawnicy i Leśnicy-miast pogranicza polsko-słowackiego poprzez rozbudowę i modernizację infrastruktury turystycznej – budowa parkingu w Pieninach na ul. Flisackiej”**

Wartość całego projektu ogółem stanowi kwotę **5.000.000 zł**, z czego wkład własny wyniesie 1 000 000zł wraz z kosztem inspektora nadzoru).

Projekt będzie realizowany w ramach Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 - 2013. Inwestycja obejmować będzie budowę parkingu dwupoziomowego wraz z niezbędną infrastrukturą, oświetleniem oraz małą architekturą. Jest to kolejny projekt, który będzie realizowany przy współpracy ze słowacką Leśnicą mający na celu podniesienie atrakcyjności obu miejscowości poprzez wykorzystanie ich potencjału turystycznego wynikającego z położenia geograficznego Szczawnicy i Leśnicy. Obecnie potencjał turystyczny nie jest w pełni wykorzystywany ze względu na brak nowoczesnej atrakcyjnej infrastruktury turystycznej nastawionej na obsługę ruchu turystycznego. W ramach planowanego projektu z jednej strony wybudowany zostanie nowoczesny dwupoziomowy parking z zapleczem usługowym w Szczawnicy, a z drugiej strony zostanie zmodernizowana i rozbudowana Chata Pieniny w Leśnicy oferująca usługi noclegowe i gastronomiczne. W wyniku tego powstaną nowoczesne obiekty o charakterze turystycznym.

Obecnie Miasto i Gmina Szczawnica jest na etapie oczekiwania na podpisanie umowy na dofinansowanie projektu, który pierwotnie zakładał realizację robót w latach 2011 - 2012. Po podpisaniu umowy zostanie zaktualizowany wniosek co do terminu wykonania robót budowlanych na lata 2012 - 2013 oraz harmonogramu płatności.

- ⇒ **„Rewitalizacja Uzdrowskiego Parku Dolnego w Szczawnicy wraz z elementami małej architektury uzdrowskiej”** – wartość projektu ogółem 4 600 000 zł; z czego wydatki roku 2012 stanowią kwotę **3.592.000 zł**

Powyższe zadanie stanowi kontynuację projektu nr MRPO.03.01.02-12-512/09 rozpoczętego w roku ubiegłym. Jest ono dofinansowane w ramach Małopolskiego

Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach działania 3.1 „Rozwój infrastruktury turystycznej” schemat B „Inwestycje w obiekty i infrastrukturę uzdrowską”. Wkład własny pochodzący od inwestora stanowi kwotę - 2 256 200 zł.

Przedmiotem projektu jest gruntowna modernizacja całego założenia parkowego. Koncepcja rewaloryzacji Parku Dolnego ma na celu przywrócenie jego świetności i znaczenia poprzez szereg zabiegów obejmujących m.in. istniejący drzewostan oraz zabytkowe obiekty architektoniczne. Koncepcja projektowa przewiduje nowy układ kompozycyjny alejek spacerowych, nowe nasadzenia zieleni niskiej oraz nowe obiekty infrastruktury technicznej, a także zupełnie nowe elementy małej architektury, oświetlenia i iluminacji, które wzbogacą Park. Projekt wprowadza także nowe elementy, a także proponuje nową lokalizację i aranżację części istniejących obiektów parkowych, zwłaszcza pomników (co ma na celu integrację i uporządkowanie przestrzeni całego Parku). Zadanie realizowane jest w centralnej części Szczawnicy, przy głównej drodze przebiegającej przez miasto z jednej strony i obiektów wczasowo-sanatoryjnych z drugiej. Całość projektu leży na terenie strefy A uzdrowska. Głównym elementem, do którego nawiązuje nowa kompozycja alejek to tzw. „koło zabaw” w centralno-wschodniej części, w której zlokalizowane były główne atrakcje Parku Dolnego. Nowa kompozycja ma również kształt koła i skupia szereg zróżnicowanych atrakcji. Koncepcja uwzględnia obecne zadrzewienie parku i pozostałości dawnego układu. W nawiązaniu do dawnych funkcji „koła zabaw” wprowadzono elementy do niego przylegające, takie jak placyk z altaną czy karuzelę.





⇒ **„Budowa ścieżek przyrodniczych w obrębie rezerwatu "Homole" wraz remontem elementów parkingu przy rezerwacie”**

Wartość projektu ogółem będzie obejmowała kwotę **670.000** zł. Planowane jest złożenie wniosku o dofinansowanie w/w zadania na kwotę 502.500 zł stanowiącą 75 % wartości całego projektu – w ramach Regionalnego Programu Województwa Małopolskiego działanie: „Rozwój infrastruktury turystycznej” obejmującego:

- projekty związane z budową, rozbudową i renowacją szlaków turystycznych (pieszych i rowerowych)
- inwestycje służące rozwojowi funkcji turystycznych stacji narciarskich i akwenów wodnych;
- inwestycje w zakresie infrastruktury rekreacyjnej (zarówno obiekty nowe jak i już istniejące rozumiane wyłącznie jako kompleksowy produkt turystyczny, nie będący standardową infrastrukturą rekreacyjno - sportową służącą zaspokajaniu potrzeb społecznych mieszkańców)
- inwestycje zmierzające do przystosowania terenów zdegradowanych do nowych funkcji związanych z turystyką

W ramach powyższego projektu planowane jest wykonanie ścieżek rekreacyjno - przyrodniczych w obrębie Rezerwatu Homole wraz z remontem elementów parkingu (przy szafasie).

⇒ **„Wykonanie dokumentacji zagospodarowania tzw. „Cypla” przy przystani w Pieninach” - 20 000 zł**

W 2012 r planuje się zlecenie opracowanie dokumentacji która jest niezbędnym załącznikiem do wniosków aplikacyjnych składanych w celu uzyskania dofinansowania. W przyszłości planuje się wykonanie wyźwirowanych ścieżek, zamontowania tablic informacyjnych dot. przyrody Pienin oraz zamontowania małej architektury.

⇒ **„Odnowa centrum wsi Szlachtowa”**

Wartość całości zadania stanowi kwotę **600.000 zł**; w tym kwota dofinansowania z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich stanowi 350.000 zł, zaś wkład własny kwotę 250.000 zł. Projekt ma na celu podniesienie jakości życia mieszkańców oraz estetyki wsi Szlachtowa poprzez modernizację placu przy remizie OSP, modernizację dróg i chodników oraz oświetlenia ulicznego. Inwestycje realizowane w ramach powyższego zadania nawiązują do czasów, gdy Szlachtowa była jedną z części Rusi Szlachtowskiej. Odnowa Centrum Wsi Szlachtowa to inwestycja polegająca na modernizacji tradycyjnego układu urbanistycznego, jako scalonego i nierozzerwalnego elementu układu wsi.

Dział 700 – „Gospodarka mieszkaniowa”

Plan: 623.483 zł

Rozdział 70004 – „Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

W ramach rozdziału 70004 corocznie z budżetu Miasta i Gminy przekazywane są Wspólnotom Mieszkaniowym dwa rodzaje zaliczek: eksploatacyjna i remontowa, których wielkość wyliczana jest zgodnie z posiadanymi udziałami miasta we Wspólnotach Mieszkaniowych. Na rok 2012 zaplanowano na ten cel kwotę: **240.000 zł** w tym:

- 1) zaliczka eksploatacyjna związana z pokryciem kosztów zarządzania nieruchomością wspólną (sprzątanie, energia elektryczna, ubezpieczenie nieruchomości, wywóz nieczystości, obsługa bankowa, zużycie wody, usługi kominiarskie, przeglądy roczne, bieżąca konserwacja, TV, wynagrodzenie zarządcy) – kwota zł: 140.000
- 2) zaliczka remontowa związana z pokryciem z planowanych remontów zgodnie z posiadanym udziałem procentowym w poszczególnych Wspólnotach Mieszkaniowych (ocieplenia, wymiana pokrycia dachów, instalacji elektrycznej, przebudowa ogrzewania, wymiana rynien, itp.) – kwota zł: 100.000

Rozdział 70005 – „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”

Planowane wydatki powyższego rozdziału stanowią kwotę **374.567 zł** i obejmują:

a) wydatki bieżące – kwota **303.567 zł** - w tym:

- ⇒ dzierżawa działek od osób fizycznych (cypel, promenada) – 4.160 zł
- ⇒ zakup opału do kotłowni budynków komunalnych ul. Szalaya 84 i ul. Czarna Woda 7 - 60.000 zł
- ⇒ pokrycie energii elektrycznej w budynkach komunalnych ul. Szalaya 84, ul. Szalaya 49, ul. Cieśliska 41, ul. Główna 116 i ul. Szlachtowska 101 - 26.000 zł
- ⇒ zakup pozostałych usług – 213.407 zł ; z czego:
 - sporządzenie operatów szacunkowych niezbędnych do sprzedaży, zamiany itp. działek oraz lokali mieszkalnych stanowiących własność Miasta i Gminy Szczawnica - 5.000 zł
 - sporządzenie dokumentacji geodezyjno – prawnych tj. operatów podziałowych, porównawczych wykazów zmian, wypisów z rejestrów gruntowych, wyrysów z map niezbędnych do regulacji stanów prawnych nieruchomości, obrotu cywilno prawnego mienia komunalnego - 10.000 zł
 - zakup odbitek map ewidencyjnych obręb Jaworki Szlachtowa – 2.000 zł
 - opłata za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa (blok nr 4 Os. XX - lecia) – 7- zł
 - dzierżawa działek od RZGW (Orlik , Promenada) – 15.500 zł
 - koszty związane z nabywaniem nieruchomości do zasobów komunalnych m.in. pod promenadą – 50.000 zł
 - wydatki związane z pokryciem kosztów CO w budynku przy ul. J.Wiktora 7 – 17.000 zł
 - obsługa kotłowni budynku ul. Szalaya 84 i ul. Czarna Woda 7 – 26.000 zł
 - opłata za zużycie wody i ścieków w budynku ul. Szalaya 84 , ul. Szalaya 49 i ul. Szlachtowska 101– 8.000 zł
 - opróżnienie szamba z komunalnego budynku mieszkalnego ul. Cieśliska 41 – 300 zł
 - opłata za emisję zanieczyszczeń z kotłowni w budynku ul. Szalaya 84 – 1.000 zł
 - przeglądy oraz czyszczenie przewodów dymowych w budynkach ul. Szalaya 84, Szalaya 49 i ul. Szlachtowa 13 c – 2.000 zł
 - wykonanie przeglądów okresowych instalacji odgromowej i elektrycznej w budynkach komunalnych ul. Czarna Woda 7 i ul. Cieśliska 41 – 2.600 zł
 - wykonanie przeglądów rocznych stanu technicznego budynków komunalnych ul. Szalaya 49, 84 i Cieśliska 41 – 1.000 zł

- przegląd gaśnic i hydrantów w budynkach komunalnych j.w – 1.000 zł
- budowa piecy w lokalach komunalnych – 25.000 zł
- remont klatki schodowej budynku przy ul. Szalaya 49 (wykonanie zgodnie z zaleceniami kontrolnymi - wymagania techniczno – budowlano - pożarowe) – 30.000 zł
- wymiana kaloryferów w budynku ul. Szalaya 84 – 1.000 zł
- wywóz gruzu i ziemi wraz z wykonaniem opaski odprowadzającej wody opadowe od strony południowej budynku ul. Szalaya 84 – 10.000 zł
- malowanie klatki schodowej od strony zachodniej budynku ul. Szalaya 84 – 3.000 zł
- wykonanie wentylacji w kotłowni budynku komunalnego przy ul. Szalaya 84 w Szczawnicy – 3.000 zł
- opłata za dzierżawę gruntów pod wodami (Pokrzywy) od RZGW – 8.916 zł

b) wydatki majątkowe w kwocie **71.000 zł** będą obejmowały modernizację komunalnych lokali użytkowych

Dział 710 – „Działalność usługowa”

Plan : 286.448 zł

Rozdział 70004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”

Wydatki bieżące powyższego działu w kwocie **36.504 zł** będą obejmowały:

- wypłaty za posiedzenia komisji urbanistyczno – architektonicznej w sprawach związanych z planem zagospodarowania przestrzennego oraz jego zmianami (obowiązek nałożony art. 11 pkt. 5 i art. 17 pkt. 6 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym) - 5.000 zł
- ogłoszenia w prasie w sprawie planu miejscowego zgodnie z wymogami zapisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym -1.000 zł.
- opłata za wykonanie ekspertyzy przyrodniczej mającej ana celu wykazanie możliwości lokalizacji budynku usługowego na działce ewid. 2852 na tzw. „Piaskach” będącej własnością Miasta i Gminy Szczawnica (kwota przypadająca na rok 2012 zgodnie z WPF) - 30.504 zł

Wydatki majątkowe rozdziału 70004 w kwocie **249.944 zł** będą obejmowały następujące pozycje:

- a) wykonanie analizy zasadności przystąpienia do opracowania planu zagospodarowania przestrzennego dla Szachtowej – 6.000 zł
- b) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Szlachtowej - 90.000 zł.
W przypadku podjęcia przez Radę Miejską w Szczawnicy uchwały o przystąpieniu do sporządzenia planu (który zostanie poprzedzony analizą zasadności przystąpienia do jego opracowania) zostanie podpisana umowa na wykonanie projektu j/w. Zadanie to będzie realizowane w ciągu dwóch lat budżetowych tj. 2012 i 2013 roku, a łączne nakłady poniesione na powyższe zadanie stanowić będą kwotę 150.000 zł; z czego 90.000 zł - za I etap prac - zostanie wydatkowane w roku 2012, natomiast 60.000 zł – w roku 2013. Zadanie to, zostało ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
- c) opracowanie podkładów mapowych dla potrzeb planu zagospodarowania przestrzennego dla rejonu Szafranówki - 5.000 zł
- d) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Szafranówki - 40.000 zł.
Realizacja zadania (podobnie jak w przypadku planu zagospodarowania przestrzennego dla Szachtowej) będzie obejmowała dwa kolejne lata budżetowe, co znajduje odzwierciedlenie w WPF. Kwota j/w dotyczy I etapu prac obejmującego rok 2012. Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wyniosą 60.000 zł, z czego pozostałe 20.000 zł będzie stanowiło wydatek roku 2013..
- e) opracowanie analizy zasadności przystąpienia do opracowania planu zagospodarowania przestrzennego dla Piasków – 6.000 zł
- f) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Piasków (lub zmiana studium) – 60.000 zł.
Zadanie to (podobnie jak Szlachtowa i Szafranówka) jest etapowane. I etap obejmuje rok 2012 i kwotę 60.000 zł, natomiast II etap rok 2013 i kwotę 40.000 zł. Łączne nakłady na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Piasków wynosić będą 100.000 zł, co jest zgodne z wykazem przedsięwzięć stanowiącym załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- g) opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Jaworek (ostatni etap) - 42.944 zł

Rozdział 71035 „Cmentarze”

Budowa cmentarza komunalnego w Szlachtowej będzie kontynuacją inwestycji z lat ubiegłych (zgodnie z WPI). Dotychczas wykonano kanalizację opadową, sanitarną, drenaż wgłębny, sieć wodociągową. Zgodnie z uzyskanym pozwoleniem na budowę planowany jest kolejny etap budowy kaplicy cmentarnej oraz ogrodzenia na kwotę - 300 000 zł.

Inwestycja ta realizowana jest w trzech latach tj od 2011- 2013 roku, zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej z dnia 20.09.2010 r. Nr. LIII/422/10



Dział 720 – „Informatyka”

Plan 645.200 zł

Wydatek **45.200 zł** realizowany w ramach pozostałej działalności w dziale 720 obejmuje rozliczenie (ujęte w WPF) dotyczące realizowanego w roku 2011 projektu pn. „Internet w domach mieszkańców Szczawnicy” w ramach programu „Innowacyjna gospodarka”.

Bezpośrednim celem projektu było zapewnienie dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności na obszarze gminy Szczawnica, w tym na jej obszarach wiejskich.

W związku z tym, że realizacja projektu została zakończona dużym powodzeniem w latach 2012 – 2014 planowane jest powtórzenie projektu w ramach drugiego naboru. Został już złożony wniosek na dofinansowanie projektu na kwotę 510.000 zł stanowiącą 85 % wartości projektu obejmującego kwotę **600.000 zł**.

Dział 750 – „Administracja Publiczna”

Plan : 2.786.877 zł

Zadania z zakresu administracji publicznej realizowane będą w pięciu rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

1) Rozdział 75011 „Urzędy Wojewódzkie” – kwota: 62.145 zł

Wydatki ponoszone w ramach rozdziału 75011 realizowane są ze środków pochodzących z dotacji celowej na zadania zlecone ustawami w zakresie :

- a) ewidencji ludności i dowodów osobistych (wydawanie dowodów, wydawanie decyzji o zameldowaniu, prowadzenie stałego rejestru wyborców, udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych, wydawanie zaświadczeń o zameldowaniu, przyjmowanie zgłoszeń pobytu, dokonywanie przemeldowania),
- b) Urzędu Stanu Cywilnego (prowadzenie rejestru, przyjmowaniu oświadczeń, wydawaniu decyzji w sprawie zmiany nazwisk i imion, wydawanie odpisów aktów),
- c) ewidencji działalności gospodarczej (wpis, zmiana, wykreślenie, zawieszenie, wydawanie zaświadczeń).

2) Rozdział 75022 „Rady gmin” – kwota zł: 123.400

Największą pozycję w rozdziale „Rady gmin” stanowią różne wydatki na rzecz osób fizycznych (§ 3030) obejmujące wydatki na diety radnych Rady Miejskiej oraz przewodniczących zarządów osiedli i sołtysów. Kwota powyższa stanowi **113.400 zł**.

Zgodnie z § 1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2011 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2012 roku (Dz. U. Nr 192, poz. 1141), od 1 stycznia 2012 roku, minimalne wynagrodzenie za pracę będzie wynosić 1.500,00 zł.

W porównaniu z kwotą obowiązującą w roku 2011 (1.386,00 zł) wzrost najniższego wynagrodzenia wyniesie 8,2%.

Diety radnych Rady Miejskiej oraz przewodniczących zarządów osiedli i sołtysów, są naliczane ma zasadach określonych odpowiednio: Uchwałą Rady Miasta Nr V/23/07 z 12 lutego 2007 roku w sprawie ustalenia diet dla radnych Rady Miasta Szczawnica oraz Uchwałą Nr V/24/07 z 12 lutego 2007 roku w sprawie ustalenia diet dla przewodniczących zarządów osiedli z terenu miasta Szczawnica.

Miesięczne zryczałtowane diety radnych w roku 2012 będą wynosić odpowiednio:

Przewodniczący Rady	– 1.500,00 zł (100% najniższego wynagrodzenia)
Wiceprzewodniczący Rady	– 600,00 zł (40 % najniższego wynagrodzenia),
Przewodniczący Komisji stałych	– 750,00 zł (50 % najniższego wynagrodzenia)
Radni	– 450,00 zł (30 % najniższego wynagrodzenia).

W związku z tym, miesięczne wydatki na wypłatę diet radnych (zakładając utrzymanie się wysokiej frekwencji) będą wynosić 9.000 zł, a rocznie **108.000 zł**.

Diety przewodniczących zarządów osiedli i sołtysów za udział w sesjach będą wynosić 90 zł (6% najniższego wynagrodzenia), minus 19% podatku, co daje kwotę do wypłaty 72,90 zł.

W przypadku obecności na sesji wszystkich pięciu sołtysów i przewodniczących, łączna kwota diet wyniesie $5 \times 90,00 \text{ zł} = 450,00 \text{ zł}$ za sesję.

Łączne roczne wydatki na diety sołtysów i przewodniczących osiedli są trudne do zaplanowania, ponieważ zależą nie tylko od ich uczestnictwa w sesjach, ale też od liczby sesji w roku, której na obecnym etapie nie da się dokładnie określić.

Zakładając, że sesje będą się odbywać tradycyjnie najmniej raz w miesiącu, a frekwencja sołtysów i przewodniczących utrzyma się na wysokim poziomie, kwota łączna wydatków może wynieść **5.400,00 zł** ($12 \times 450,00 \text{ zł}$) z tendencją zwiększającą w przypadku większej liczby sesji.

Pozostałe wydatki w rozdziale 75022 na kwotę **10.000 zł** będą obejmowały:

- zakup materiałów i wyposażenia – kwota 7.000 zł (w tym: zakup materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań Rady Miejskiej, zakup napojów do obsługi Komisji i Sesji RM, a także wydatki związane z obchodami pięćdziesięciolecia nadania Szczawnicy praw miejskich (organizacja obchodów jubileuszowych, w tym uroczystej sesji Rady Miejskiej i jej oprawy, dyplomów, medali pamiątkowych itp.)
- zakup usług pozostałych – kwota 2.500 zł (opłata za członkostwo i udział Przewodniczącego Rady w Forum Przewodniczących Rad Gmin działającym przy Małopolskim Instytucie Samorządu Terytorialnego i Administracji oraz zabezpieczenie środków finansowych na ewentualny wynajem Sali ewentualnego wynajmu sali obrad dla potrzeb uroczystej (uroczystych) sesji Rady Miejskiej.
- podróże służbowe krajowe – kwota 500 zł (koszty delegacji służbowych związanych z wyjazdami na szkolenia i in.)

3) Rozdział 75023 „Urzędy gmin” – 2.505.932 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki na utrzymanie jednostki Urząd Miasta i Gminy oraz realizację zadań statutowych, wykonawczych j.s.t.

Zwiększone koszty utrzymania (plan wydatków) w stosunku do ubr. w zakresie wydatków bieżących rozdziału 75023 następują m.in. w wyniku zmian w Rozporządzeniu Min. Fin. w zakresie klasyfikacji budżetowej wskutek czego dotychczasowe (do 2011 roku) wydatki planowane odrębnie w budżecie w klasyfikacji – dział 756 rozdział 75647 „Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych” stanowią wydatki jednostki realizującej te zadania i zostały ujęte w rozpisaniu do właściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej (§ 4170, § 4210, § 4300). Oznacza to, że powyższy dział i rozdział nie będzie występował po

stronie wydatków od roku 2012 oddzielnie – jak dotychczas – a jego zadania będą objęte planem wydatków „Urzędów gmin” i będą powiększać wydatki działu 750 „Administracja publiczna”. Zakres ich funkcjonowania omówiony zostanie przy poszczególnych rodzajach wydatków i opisie paragrafów.

Wielkości planu wyliczone zostały na podstawie przewidywanego wykonania roku 2011 powiększone o stopień inflacji i uwzględniające zmiany wynikające z organizacji pracy i Kodeksu Pracy (jak: nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty i in.)

1) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15.000 zł

Wydatki j/w obejmują § 3020 „wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzenia” i w roku 2012 stanowią kwotę 15.000 zł. Na wydatki te składają się:

- badania lekarskie pracowników w tym: badanie krwi, badanie okulistyczne, zakup okularów)
- odzież ochronna i robocza, umundurowanie dla pracownika USC
- zakup mydła, herbaty, ręczników (zgodnie z regulaminem UMiG)
- zakup materiałów związanych z BHP (instrukcje, tablice)

2) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.895.307 zł

- **§ 4010** - wynagrodzenie osobowe pracowników wynikające z zawartych umów o pracę (z uwzględnieniem wypłaty dodatków funkcyjnych, dodatków służbowych, nagród jubileuszowych, wskaźnika inflacji oraz 2 % funduszu nagród) – kwota **1.396.852 zł**
- **§ 4040** – dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13” – wypłacane zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. 1997 nr 160 poz.1080 z późn. zm.) stanowiące wysokość 8,5 % sumy wynagrodzenia otrzymanego w 2011 r. - **114.849 zł**
- **§ 4110, § 4120** – składki na ubezpieczenia społeczne pracowników oraz na Fundusz Pracy ustalane na podstawie wynagrodzeń obejmują tzw. „pochodne od wynagrodzeń” i są przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Kwota planowana na rok 2012 z tytułu j/w – **258.606 zł**
- **§ 4170** - wynagrodzenie bezosobowe - **125.000 zł**
 - » wynagrodzenie palacza 7 m - cy x 450 zł = 3.150 zł
 - » wynagrodzenie nadzór na kotłowni 7 m - cy x 170 = 1.190 zł
 - » umowa zlecenia – doradztwo w zakresie pozyskiwania środków z UE (3.600 x 12 m-cy = 43.200)
 - » roznoszenie nakazów płatniczych oraz listów - 20.000 zł

- » umowa zlecenia projekty decyzji o warunkach zabudowy -15.000 zł
- » wypłata z tytułu umów inkasa za pobór podatków i opłat lokalnych (5 % sumy pobranych opłat) – 60.000 zł

3) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 595.625 zł

- **§ 4140** – wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dokonywane zgodnie z art. 21 pkt ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz osób niepełnosprawnych (wyliczane na podstawie przeciętnego wynagrodzenia ogłaszanego przez GUS oraz wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych) - **2.000** zł
- **§ 4210** – zakup materiałów i wyposażenia – **145.145** zł
 - » zakup materiałów biurowych
 - » zakup oleju opałowego
 - » zakup druków akcydensowych (w tym: papieru do drukowania decyzji podatkowych, kwitariuszy poboru podatków i opłat i in.)
 - » zakup kwiatów na imprezy okolicznościowe
 - » zakup artykułów spożywczych, wody mineralnej
 - » zakup wyposażenia (meble, krzesła biurowe)
 - » zakup akcesoriów komputerowych
 - » zakup serwera plików
 - » zakup środków do utrzymania czystości pomieszczeń biurowych i toalet dla interesantów
- **§ 4240** - pomocy naukowych, dydaktycznych i książek i innych pomocy dydaktycznych – **11.000** zł
- **§ 4260** - zakup energii w budynku Urzędu Miasta i Gminy Szczawnica – **25.000** zł
- **§ 4300** zakup usług pozostałych - **240.000** zł
 - » obsługa prawna
 - » nadzór nad instalacją elektryczną
 - » sprzątanie pomieszczeń biurowych
 - » monitoring budynku SEZAM
 - » wysyłka poczty – paczek POCZTEX
 - » konserwacja kserokopiarek
 - » wyrób pieczętek
 - » opłata za ścieki
 - » opłaty za wydruk „Biuletynu Burmistrza”

- » wywóz nieczystości
- » przegląd gaśnic około
- » przegląd kotłowni olejowej
- » przegląd kominiarski
- » zorganizowanie jubileuszy
- » renowacja ksiąg USC
- » drobne remonty w budynku
- » ogłoszenia prasowe
- » programy komputerowe + aktualizacje (nadór nad systemem ewidencji ludności, zakup programu LEGALIS (II rata), programu antywirusowego, nadzór autorski nad systemem USC, opieka nad programem ewidencja działalności gospodarczej, aktualizacja oprogramowania odpady, licencja programu Przelewy, aktualizacja programu płacowo kadrowego, auta, budżet, podatek od nieruchomości, dostosowanie aplikacji EL i USC firmy Technika do wymagań integracyjnych projektu pl)
- » wypłaty (5 %) z tytułu poboru opłaty uzdrowiskowej i targowej przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne
- » opłaty komornicze związane z prowadzonymi postępowaniami egzekucyjnymi w zakresie podatków i opłat
- **§ 4350** - zakup usług dostępu do sieci internet - **12.000** zł; w tym:
 - » opłata za internet w UMiG
 - » abonament za utrzymanie strony www – abonament
 - » aktualizacja serwisu internetowego www.szczawnica.pl
 - » opłata za utrzymanie domeny internetowej szczawnica.pl oraz szczawnica.eu
- **§ 4360** – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej - **17.000** zł
 Opłaty powyższe (abonament + rozmowy telefoniczne) związane są z używaniem telefonów komórkowych przez pracowników UMiG, z którymi zostały spisane umowy. W ramach umów na korzystanie z telefonów komórkowych ustalony został limit na abonament i rozmowy, powyżej którego wydatki pokrywane są przez pracowników.
- **§ 4370** - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - **23.000** zł (dotyczy abonamentu telefonicznego – Telekomunikacja Polska i rozmów telefonicznych - TELEZET)
- **§ 4410** - podróże służbowe krajowe - **40.000** zł; w tym:
 - » wypłaty delegacji z tyt. podróży służbowych pracowników

- » wypłaty ryczałtów za używanie samochodów prywatnych do celów służbowych na podstawie zawartych umów
- **§ 4420** - podróże służbowe zagraniczne – **2.000 zł**
- **§ 4430** - różne opłaty i składki - **16.200 zł**; w tym:
 - » składki członkowskie - EUROREGION TATRY
 - » składki Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych
 - » składki z tytułu korzystania ze środowiska
 - » ubezpieczenie budynku i sprzętu
 - » opłaty sądowe
 - » opłaty kuratora w sprawach o wymeldowanie
 - » opłaty abonamentowe za radia
 - » ubezpieczenia (polisy) członków delegacji samorządowych do miast partnerskich

- **§ 4040** – odpis ZFŚS – **42.280 zł**

przy uwzględnieniu przeliczników:

30 etatów administracja – administracja

28 pracowników około 1.281,09 = 35.870,52 zł

2 pracowników/etaty /niepełnosprawni / około 1.1.281,09 + 213,51 x 2 = 2.989,20

Odpisy na emerytów 16 x 213,51 = 2.775,00 zł

Dokładny (zaktualizowany) odpis na pracownika na 2012 r nastąpi po ogłoszeniu przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gosp. narod w II półroczu 2011 r zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

- **§ 4700** - szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej **20.000 zł**; w tym:
 - » szkolenia pracowników
 - » opłaty za udział w forach MISTiA
 - » szkolenia BHP – podstawowe i okresowe

4) Rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa – 400 zł

Kwalifikacja wojskowa ma na celu weryfikację młodych ludzi pod kątem ich predyspozycji i stanu zdrowia psychofizycznego dla potrzeb czynnej służby wojskowej. Za jej przeprowadzenie na terenie powiatu odpowiada starosta, który przekazuje gminom

otrzymaną z budżetu państwa dotacją celową na wypłatę rekompensat ewentualną utratę zarobków oraz na zwrot kosztów przejazdu związanych z kwalifikacją wojskową.

Na zwroty kosztów przejazdu do Powiatowej Komisji Lekarskiej w Nowym Targu w ramach przeprowadzanej kwalifikacji wojskowej – gmina otrzyma w roku 2012 dotację w kwocie **400 zł**, która będzie wykorzystywana w miarę potrzeb.

5) Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 95.000 zł

Na kwotę **95.000 zł** zaplanowaną w budżecie w roku 2012 na promocję Miasta i Gminy Szczawnica składają się następujące rodzaje wydatków:

- a) wynagrodzenia bezosobowe 5.000 zł; (w tym: umowy o dzieło w zakresie: przygotowania oprawy artystycznej spotkań organizowanych przez Burmistrza Szczawnicy; tłumaczeń obcojęzycznych związanych ze współpracą międzynarodową, wykonania banerów promocyjnych Szczawnicy)
- b) zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł (w tym: zakup materiałów i wyposażenia w związku z organizowanymi spotkaniami Burmistrza Szczawnicy; zakup upominków dla delegacji z miast partnerskich oraz innych gości zapraszanych przez władze miasta i gminy, zakup wiązanek okolicznościowych)
- c) zakup usług pozostałych 70.000 zł w tym:
 - zakup usług pozostałych związanych z organizacją spotkań Burmistrza Szczawnicy; z przyjmowaniem delegacji z miast partnerskich /np. wynajem sali konferencyjnej, zakwaterowanie, wyżywienie delegacji z miast partnerskich oraz zaproszonych gości, usługi transportowe/ - 25.000 zł
 - wykonanie gadżetów reklamowych - 20.000 zł
 - udział w publikacjach wykonywanych przez podmioty zewnętrzne np. Polska Gazeta Krakowska - 18.000 zł
 - wznowienie wykonania teczek promocyjnych Miasta i Gminy Szczawnica – 2.000 zł (nakład 200 sztuk)
 - wznowienie wykonania torebek reklamowych Miasta i Gminy Szczawnica – 5.000 zł (nakład 500 sztuk)
- d) podróże służbowe zagraniczne – 10.000 zł

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

Plan: 1.270 zł

Zaplanowane rozdziale 75101 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” środki w wys. 1.270 zł pochodzą z dotacji celowej z przeznaczeniem na zakup materiałów i usług związanych z realizacją zadań zleconych (prowadzenie i aktualizacja rejestrów wyborczych).

Dział 752 – „Obrona narodowa”

Plan : 800 zł

W roku 2012 w ramach rozdziału 75212 „Pozostałe wydatki obronne” przewiduje się wydatkowanie kwoty 800 zł pochodzącej dotacji celowej przyznawanej corocznie przez Wojewodę Małopolskiego z przeznaczeniem na:

- organizację szkoleń i ćwiczeń obronnych – 300 zł
- utrzymanie magazynu i sprzętu OC – 500 zł

Dział 754 – „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” **Plan : 261.760 zł**

Rozdział 75412 „Ochotnicze Straże Pożarne” - 102.260 zł

Obecnie na terenie Miasta i Gminy Szczawnica funkcjonują trzy jednostki ochotniczych Straży Pożarnych dofinansowywane z budżetu. Planowane wydatki w tym zakresie w roku 2012 przedstawiają się następująco :

- nadzór nad sprzętem pożarniczym i jego konserwacją w ramach corocznie zawieranych umów z 4 strażakami, po 1 z OSP Szlachtowa i Jaworki i 2 z OSP Szczawnica – kwota 8.160 zł z tego:
 - » wynagrodzenie dla strażaków z OSP Jaworki i Szlachtowa – 2 x 170 zł/miesiąc,
 - » wynagrodzenie dla strażaków z OSP Szczawnica 2 x 170 zł/miesiąc
- zakup podstawowego wyposażenia strażackiego i paliwa - kwota zł: 48.600 w tym:
 - » paliwo, oleje i smary przewidziano 12.000 zł
 - » ubrania koszarowe szt. 8. - 2.900 zł
 - » radiotelefony przenośne szt. 6 - 3.700 zł
 - » buty gumowe strażackie 12 par - 3.000 zł,
 - » prądownica wodna automatyczna W-52 2 szt. - 2.500 zł
 - » ubrania specjalistyczne bojowe 12 par - 13.000 zł
 - » środek pianotwórczy 200 l. - 1.500 zł
 - » wąż pożarniczy W75 i W52 60 szt. - 10.000 zł
- opłata za energię w remizie OSP Szczawnica w części zajmowanej przez straż - 1.200 zł.

- zakup usług pozostałych - 13.400 zł w tym:
 - » badania techniczne i przeglądy samochodów pożarniczych - 2.000 zł
 - » przegląd serwisowy samochodu pożarniczego Mercedes - 3.400 zł
 - » naprawa sprzętu uszkodzonego w akcji - 2.000 zł,
 - » legalizacja i przegląd sprzętu „Holmatro” - 3,000 zł,
 - » remont i legalizacja aparatów powietrznych - 3.000 zł
- opłaty z tyt. zakupu usług telefonii komórkowej - stacja wywoławcza GSM – 1.400 zł
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej 1.400 zł.
- różne opłaty i składki - 8.100 zł; w tym:
 - » ubezpieczenie samochodów pożarniczych z terenu miasta - 2.400 zł,
 - » ubezpieczenie z tytułu śmierci lub nieszczęśliwego wypadku strażaków biorących udział w akcji wariant I - zbiorowy, wariant II - ubezpieczenie indywidualne -5.700 zł
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń - kwota przeznaczona na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych - 20.000 zł

Rozdział 75414 – „Obrona cywilna” - 1.600 zł

W ramach rozdziału „Obrona cywilna” planuje się wydatkowanie kwoty 1.600 zł z przeznaczeniem na zakup worków na piasek, do wykorzystania w przypadku wystąpienie gwałtownych opadów atmosferycznych.

Rozdział 75416 – „Straż Miejska” – 148.134 zł

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Straży Miejskiej w roku 2012 będą obejmowały:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **131.215** zł, w tym:
- § 4010 - wynagrodzenie osobowe trzech pracowników zatrudnionych w SM - 103.250 zł w tym:
 - » płace zasadnicze, dodatki funkcyjne, służbowe oraz stażowe - 101.231 zł
 - » 2 % fundusz nagród - 2.019 zł
 - § 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „13” - 8.331 zł
 - § 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne - 16.907 zł
 - § 4120 - składki na fundusz pracy - 2.727 zł
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – **31.700** zł

- zakup materiałów i wyposażenia 10.000 zł; w tym: (paliwo i płyny do samochodu, środki czystości na utrzymanie biura SM, materiały biurowe, uzupełnienie umundurowania dla strażników)
 - zakup energii (pomieszczeń SM) - 700 zł.
 - zakup usług pozostałych (w tym: przeglądy, naprawy samochodu spowodowane nieprzewidzianymi awariami , ubezpieczenie samochodu) – 3.400 zł
 - zakup usług dostępu do Internet (opłata abonamentowa) - 600 zł.
 - opłata z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej (abonament za dwa telefony komórkowe z limitem: 120 miesięcznie x 12) – 1.440 zł
 - opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - 1 200 zł.
 - podróże służbowe krajowe - 1 000 zł.
 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3. 845 zł
 - szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej – 2.000 zł w tym: szkolenia zawodowe strażników
- c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.000 zł (w tym: środki BHP badania psychologiczne i lekarskie do uprawnień do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych)

Rozdział 75421 – „Zarządzanie kryzysowe” – 1.000 zł

Konieczność utworzenia planu na zarządzanie kryzysowe uregulowana jest odrębnymi przepisami. Na rok 2012 na ten cel została zaplanowana kwota 1.000 zł

Dział – 757 – „Obsługa długu publicznego”

Plan : 1.197.291 zł

Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t”

W zakresie powyższego rozdziału planowana jest spłata odsetek od zaciągniętej pożyczki w latach ubiegłych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz odsetek od obligacji komunalnych wyemitowanych – również w ubiegłych latach – na podstawie umów oraz planowanych do wyemitowania obligacji w roku 2012 (zgodnie z tabelą główną WPF). Ponadto w planie przewidziane zostały odsetki od zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych na przejściowy deficyt w budżecie. Łączna kwota z w/w tytułów wynosić będzie **970.000 zł**.

Rozdział 75704 „Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego”

Planowana kwota na wydatki w zakresie tego rozdziału wynika z obciążenia budżetu Miasta i Gminy Szczawnica poręczeniami niewymagalnymi na rok 2012 – na rzecz:

- Podhalańskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Nowym Targu – spółki utworzonej przez gminy podhalańskie – dla wspólnej realizacji zadań inwestycyjnych i pozyskania środków na finansowanie z UE w zakresie gospodarki ściekowej – kwota zł: **127.291 zł**
- Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Szczawnicy - poręczenie gwarancyjne dla Starostwa Powiatowego za MZGK dot. składowiska odpadów komunalnych – kwota zł: **100.000**

Dział 758 – „Różne rozliczenia”

Plan : 392.901 zł

Powyższy plan obejmuje rozdział 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”. Wielkość rezerw tworzonych w budżecie j.s.t. określona jest art. 222 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym artykułem wysokość rezerwy ogólnej budżetu gminy nie powinna być niższa niż 0,1 % i wyższa niż 1 % wydatków budżetu ogółem, natomiast suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu j.s.t.

Zgodnie z powyższą regułą wysokość planowanych rezerw na rok 2012 przedstawia się następująco:

- 1) rezerwa ogólna - na nieprzewidziane wydatki występujące w ciągu roku (pozostająca do wyłącznej dyspozycji Burmistrza Miasta i Gminy) - **284.996 zł.**,
- 2) rezerwa celowa – na wydatki bieżące w zakresie dofinansowania zadań zleconych organizacjom pożytku publicznego i stowarzyszeniom oraz na stypendia sportowe i nagrody oraz wyróżnienia sportowe - **60.000 zł**
- 3) rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – **47.905 zł** obliczona na podstawie odrębnych przepisów (ustawy o zarządzaniu kryzysowym) tj. 0,5 % od wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu publicznego.

Dział – 801 „Oświata i wychowanie”

Plan : 6.693.794 zł

Zadania w zakresie oświaty w mieście i gminie Szczawnica są realizowane przy zabezpieczeniu środków z subwencji oświatowej oraz dopłacie przez samorząd lokalny poprzez następujące jednostki organizacyjne :

- 1) Szkołę Podstawową nr 1 w Szczawnicy im. H.Sienkiewicza,
- 2) Szkołę Podstawową w Szlachtowej im. Jana Pawła II,
- 3) Gimnazjum Publiczne im. ks. prof. J.Tischnera,
- 4) Miejskie Przedszkole Publiczne,

5) Zespół Ekonomiczno – Administracyjny Oświaty,

Informacje o stanie organizacyjnym poszczególnych placówek oświatowych i planach wydatków budżetowych na rok 2012 w zakresie oświaty zostaną przedstawione poniżej.

Rozdział 80101 „Szkoły Podstawowe”

Szkoła Podstawowa nr 1 – 2.175.528 zł

Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczawnicy w roku szkolnym 2011/2012 posiada 32,11 przeliczeniowych etatów nauczycielskich, 1 etat administracyjny oraz 5 etatów obsługi. Strukturę zatrudnienia nauczycieli zamieszczono w tabeli poniżej:

Wymiar etatu			
Zadanie	80101 Szkoły podstawowe	80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	Suma końcowa
Biblioteka	1,00		1,00
Języki obce nowożytne	3,22		3,22
Pomoc psychologiczno-pedagogiczna i zajęcia rewalidacyjne	2,44	0,00	2,44
Pozalekcyjne zajęcia rekreacyjno-sportowe	0,22		0,22
Przedmioty ogólnokształcące	13,83		13,83
Religia/Etyka	1,56	0,22	1,78
Świetlica	1,50		1,50
Urlopy i zniżki nefunkcyjne	1,00		1,00
WF	3,00		3,00
Zajęcia dla mniejszości narodowych	0,50		0,50
Zajęcia pozalekcyjne/pozaszkolne (bez sportowych)	0,28		0,28
Zerówka		2,27	2,27
Zniżki kierownicze	1,06		1,06
Suma końcowa	29,61	2,49	32,11

Uczęszcza do niej 320 uczniów (SP) oraz 49 dzieci objętych rocznym przygotowaniem przedszkolnym (kl.0).

Przyjęte przy konstrukcji planu finansowego na 2012 rok założenia są następujące:

- od września 2012 r. ubędzie 1 oddział klas 4-6.

- utworzone zostaną 4 oddziały klas pierwszych złożone z dzieci z roczników 2005 i 2006.
- utworzony zostanie jeden pięciogodzinny oddział rocznego przygotowania przedszkolnego dla dzieci z rocznika 2007.

W związku z tym, liczba etatów w szkole (rozdział 80101) zwiększy się o 0,94 etatu, natomiast w „zerówce” (rozdział 80103) zmniejszy się o 1,25 etatu.

Realizacja wydatków w poszczególnych paragrafach rozdziału 80101 będzie przedstawiała się następująco:

- **§ 3020** – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - **3.500 zł** (zakup odzieży roboczej, zakup, ręczników oraz mydła dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy Szkoły Podstawowej nr 1 w Szczawnicy)
- **§ 4010** - wynagrodzenie osobowe pracowników – **1.461.836 zł**

Wzrost planu w tym paragrafie jest skutkiem:

- » przeprowadzonych w 2011 roku regulacji płac pracowników, w tym zmiany wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli od września 2011 roku o 7%,
- » zaplanowania odprawy lub urlopu dla poratowania zdrowia (zależne od okoliczności)
- » zastosowanego przy konstrukcji niniejszego planu wskaźnika regulacji płac w 2012 roku na poziomie 3,8%- nauczyciele, 3,8% obsługa (wskaźnik inflacji + planowane podwyżki),
- » uwzględnionych zmian w wysłudze lat pracy a także zmian w stopniach awansu zawodowego, które skutkują przeszerogowaniem od września 2012 roku.
- **§ 4040** - dodatkowe wynagrodzenie roczne - wypłacane zgodnie z ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 1997 nr 160 poz.1080 z późn. zm.) - w wysokości 8,5 % sumy wynagrodzenia otrzymanego w 2011 r. – **113.592 zł**
- **§ 4110** – składki na ubezpieczenia społeczne - **245.000 zł**
- **§ 4120** – składki na Fundusz Pracy – **37.000 zł**
- **§ 4170** - wynagrodzenie bezosobowe – **6.000 zł**; w tym:
 - » wykonanie drobnych prac remontowych w budynku
 - » nadzór nad kotłownią olejową
 - » nadzór nad siecią informatyczną w SP 1
- **§ 4210** - zakup materiałów i wyposażenia – **117.192 zł** w tym:
 - » zakup oleju opałowego w ilości 28 tys litrów, uwzględniając ciężkie warunki atmosferyczne oraz wyżki cen.
 - » zakup materiałów biurowych,
 - » zakup druków szkolnych,
 - » zakupy materiałów do remontów pomieszczeń szkoły,

- » zakup środków czystości,
- » zakup paliwa do kosiarki,
- » zakup mebli szkolnych ,
- » zakup materiałów papierniczych do drukarki i kserokopiarki,
- » zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji.
- **§ 4240** - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **11.600** zł; w tym: zakup nowych komputerów do pracowni komputerowej w celu zabezpieczenia jednego stanowiska komputerowego dla jednego ucznia w grupie zajęciowej. Ma to na celu umożliwienie tworzenia liczniejszych grup (18 – 20 osobowych) i oszczędność na kosztach osobowych nauczycieli. Zakupione zostaną ponadto książki do biblioteki szkolnej, mapy, plansze dydaktyczne do nauki języków obcych, pomoce do nauczania matematyki i przyrody oraz na prenumeratę prasy.
- **§ 4260** - zakup energii – **42.440** zł
- **§ 4270** - Zakup usług remontowych – **8.000** zł; w tym: pokrycie kosztów napraw (przywracaniu wartości użytkowej wyrobów przemysłowych tj. urządzeń, sprzętu, tj. kserokopiarki, konserwacja instalacji monitoringu, sieci elektrycznej i odgromowej, sieci informatycznej) a także bieżące remonty i modernizacje, w tym zamontowanie drzwi dzielących korytarze szkolne.
- **§ 4300** - zakup usług pozostałych **25.000** zł; w tym:
 - » wysyłkę poczty,
 - » monitorowanie systemu alarmowego budynku,
 - » przeglądy sprzętu biurowego kserokopiarki, drukarki,
 - » wywóz śmieci oraz opłaty za odprowadzenie ścieków z budynku,
 - » opłaty za używanie programów do zarządzania szkołą oraz zapewniających ochronę przed dostępem do treści niepożądanych (Cenzor),
 - » usługi kominiarskie,
 - » utylizację sprzętu,
 - » badania lekarskie (okresowe) pracowników,
 - » okresowe (raz na rok, raz na 5 lat) kontrole obiektu szkolnego oraz obiektów małej architektury (dokonuje uprawniony inżynier budownictwa),
 - » opłaty za Złoty Pakiet Optivum, opłata za licencje komputerowe – (ArcaVir) abonament roczny.
- **§ 4350** - zakup usług dostępu do sieci – Internet – **1.200** zł
- **§ 4370** - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – **2. 800** zł w tym: opłaty za abonament telefoniczny nr telefonu (18) 262 26 01.

- § 4410 - podróże służbowe krajowe - **1.100** zł w tym: podróże delegowanych na szkolenia, konferencje, konkursy i zawody oraz narady a także w celach związanych z bieżącą działalnością placówki (zakupy).
- § 4430 - różne opłaty i składki – **3.200** zł w tym: składki na ubezpieczenie budynku i sprzętu znajdującego się w budynku. Ubezpieczenia dokonuje się wybierając najkorzystniejszą ofertę firm ubezpieczeniowych zgodnie z aktualnymi stawkami.
- § 4440 - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **94.868** zł
- § 4700 – szkolenia pracowników własnych nie będących członkami korpusu służby cywilnej – **700** zł; w tym: szkolenia okresowe BHP.

Ponadto w Szkole Podstawowej Nr 1 realizowane będą wydatki majątkowe na kwotę **150.000** zł obejmujące wykonanie odwodnienia poziomowego ścian fundamentowych budynku szkoły, które nie zostało wykonane przy budowie. Powoduje to podciąganie kapilarne wód gruntowych przez ściany i powstawanie zawilgocenia i wykwitów pleśniowych na ścianach wewnątrz budynku. Roboty będą obejmowały wykonanie odwodnienia liniowego na zewnątrz budynku oraz odcięcia poziomego izolacją ścian fundamentowych

Szkoła Podstawowa w Szlachtowej – 818.215 zł

W roku szkolnym 2011/2012 Szkoła Podstawowa w Szlachtowej posiada 14,85 etatów nauczycielskich (w tym: 1 osoba – 1 etat- urlop dla poratowania zdrowia, 2 osoby – 1,22 etatu – urlop macierzyński) i 2 etaty obsługi. Strukturę zatrudnienia nauczycieli zamieszczono w tabeli poniżej:

Wymiar etatu			
Zadanie	80101 Szkoły podstawowe	80103 Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	Suma końcowa
Biblioteka	0,33		0,33
Dowożenie uczniów	0,38		0,38
Języki obce nowożytne	1,11		1,11
Pomoc psychologiczno-pedagogiczna i zajęcia rewalidacyjne	0,97		0,97
Pozalekcyjne zajęcia rekreacyjno-sportowe	0,06		0,06
Przedmioty ogólnokształcące	5,67		5,67
Religia/Etyka	0,67	0,22	0,89

Urlopy i zniżki niefunkcyjne	1,00		1,00
WF	1,17		1,17
Zajęcia pozalekcyjne/pozaszkolne (bez sportowych)	0,17	0,00	0,17
Zerówka		2,27	2,27
Zniżki kierownicze	0,83		0,83
Suma końcowa	12,36	2,49	14,85

Do Szkoły Podstawowej w Szlachtowej uczęszcza 83 uczniów (SP) oraz 30 dzieci objętych rocznym przygotowaniem przedszkolnym (2 oddziały przedszkolne).

Przy konstrukcji planu finansowego na 2012 rok przyjęto następujące założenia:

- od września 2012 r. planujemy łącznie 8 oddziałów (tak jak w obecnym roku szkolnym),
- utworzone zostaną 2 oddziały klas pierwszych (rocznik 2005 i 2006),
- utworzony zostanie jeden pięciogodzinny oddział rocznego przygotowania przedszkolnego (rocznik 2007).

W związku z tym, liczba etatów w szkole (rozdział 80101) zwiększy się o 1 etat, natomiast w „zerówce” (rozdział 80103) zmniejszy się o 1,25 etatu.

Realizacja wydatków w poszczególnych paragrafach rozdziału 80101 przedstawia się następująco:

- **§ 3020** – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – **42.300** zł w tym:
 - » zakup herbaty, ręczników, mydła oraz odzieży roboczej dla pracowników zgodnie z regulaminem pracy Szkoły Podstawowej w Szlachtowej
 - » w paragrafie tym znajdują się również dodatki socjalne: mieszkaniowe i wiejskie, które przysługują nauczycielom Szkoły Podstawowej w Szlachtowej
- **§ 4010** - wynagrodzenie osobowe pracowników – **540.000** zł

Wzrost planu w tym paragrafie jest skutkiem:

- » przeprowadzonych w 2011 roku regulacji płac pracowników, w tym zmiany wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli od września 2011 roku o 7%,
- » wyższe etatów nauczycieli: dodatkowo 2/18 j. niemiecki, 2/20 logopeda, 2/26 dowóz, zaplanowania urlopu dla poratowania zdrowia,
- » zastosowanego przy konstrukcji niniejszego planu wskaźnika regulacji płac w 2012 roku na poziomie 3,8% nauczyciele, 3,8% obsługa (wskaźnik inflacji + planowane podwyżki),
- » uwzględnionych zmian w wysłudze lat pracy,

- » wypłaty 1 nagrody jubileuszowej dla nauczyciela i 1 nagrody jubileuszowej dla pracownika obsługi.
- **§ 4040** - dodatkowe wynagrodzenie roczne – **44.865** zł
- **§ 4110** – składki na ubezpieczenia społeczne – **96.000** zł
- **§ 4120** – składki na Fundusz Pracy – **14.000** zł
- **§ 4170** - wynagrodzenie bezosobowe – 1.000 zł w tym:
 - » wynagrodzenie za wykonanie drobnych prac remontowych w budynku,
 - » nadzór nad siecią informatyczną w pracowni komputerowej.
- **§ 4210** - zakup materiałów i wyposażenia – 13 100 zł w tym: zakup materiałów biurowych, zakup druków szkolnych, zakupy materiałów do remontów pomieszczeń szkoły, zakup środków czystości, zakup paliwa do odśnieżarki i kosiarki, zakup mebli szkolnych (krzesła do pracowni komputerowej, stoliki, regaliki do klas), zakup materiałów papierniczych do drukarki i kserokopiarki, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji. Zaplanowano także zakup opału (węgiel kostka) w ilości 8 ton, uwzględniając zwwyżkę ceny (900 zł za tonę).
- **§ 4240** - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **4.300** zł; w tym: zakup sprzętu komputerowego, książek do biblioteki szkolnej, map, plansz dydaktycznych do nauki języków obcych, pomocy do nauczania matematyki i przyrody oraz na prenumeratę prasy.
- **§ 4260** - zakup energii – **6.100** zł
- **§ 4270** - zakup usług remontowych – **3.000** zł; w tym: pokrycie kosztów napraw kserokopiarki, konserwacja instalacji monitoringu, sieci elektrycznej i odgromowej, sieci informatycznej a także bieżące remonty i modernizacje.
- **§ 4300** - zakup usług pozostałych – **9.529** zł w tym:
 - » wysyłka poczty,
 - » monitorowanie systemu alarmowego budynku,
 - » przeglądy sprzętu biurowego - kserokopiarki, drukarki,
 - » wywóz śmieci oraz opłaty za odprowadzenie ścieków z budynku,
 - » opłaty za używanie programów do zarządzania szkołą oraz zapewniających ochronę przed dostępem do treści niepożądanych (Cenzor),
 - » usługi kominiarskie,
 - » utylizację sprzętu,
 - » badania lekarskie (okresowe) pracowników,
 - » okresowe (raz na rok) kontrole obiektu szkolnego (kontrola techniczna sprawności obiektu budowlanego: plac zabaw, budynek, boisko oraz obiekty małej architektury- dokonuje uprawniony inżynier budownictwa),

- » opłaty za Złoty Pakiet Optivum, opłata za licencje komputerowe – (ArcaVir) abonament roczny.
- **§ 4350** - zakup usług dostępu do sieci – Internet – **400 zł**
- **§ 4370** - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej – **1.500 zł** w tym: opłaty za abonament telefoniczny nr telefonu (18) 262-01-00 oraz służbowych rozmów telefonicznych miejscowych i zamiejscowych.
- **§ 4410** - podróże służbowe krajowe – **500 zł**
- **§ 4430** - różne opłaty i składki – **1.000 zł** w tym: składki na ubezpieczenie budynku i sprzętu znajdującego się w budynku.
- **§ 4440** - odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **40.741 zł**
- **§ 4700** – szkolenia pracowników własnych nie będących członkami korpusu służby cywilnej – **150 zł**; w tym: szkolenia okresowe BHP.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach”

W związku ze zmianą podstawy programowej i objęciem obowiązkiem „zerówkowym” 5 – cio latków przy szkołach podstawowych zostały utworzone oddziały przedszkolne:

- a) 2 oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Szlachtowej gdzie rocznym przygotowaniem przedszkolnym objętych zostało 30 dzieci
- b) 2 oddziały przedszkolne przy Szkole Podstawowej w Nr 1 gdzie rocznym przygotowaniem przedszkolnym objętych zostało 49 dzieci

W budżecie Miasta i Gminy Szczawnica na rok 2012 na realizację powyższego zadania zaplanowana została łączna kwota **251.955 zł**, z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 239.274 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych (w tym: odpisy na ZFŚS, zakup materiałów biurowych i środków czystości) – 7.381 zł
- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych (w tym: wypłata dodatku socjalnego mieszkaniowego i wiejskiego oraz środki BHP) – 5.300 zł

Rozdział 80104 „Przedszkola”

Miejskie Przedszkole Publiczne – 872.591 zł

Do końca roku 2010 Miejskie Przedszkole Publiczne w Szczawnicy funkcjonowało w formie zakładu budżetowego. Nowa ustawa o finansach publicznych wprowadziła konieczność zmiany formy organizacyjnej przedszkoli publicznych, w związku z czym rok

2011 jest pierwszym rokiem funkcjonowania Miejskiego Przedszkola Publicznego w formie jednostki organizacyjnej.

Miejskie Przedszkole Publiczne w Szczawnicy posiada 9 etatów nauczycielskich i 4 obsługi. Strukturę zatrudnienia nauczycieli zamieszczono w tabeli poniżej

Wymiar etatu	Zadanie				
	Przedszkole (poza zerówka)	Religia/Etyka	Zerówka	Zniżki kierownicze	Suma końcowa
Miejskie Przedszkole Publiczne	5,3	0,2	3,7	0,8	10,0

Do Przedszkola uczęszcza obecnie 125 dzieci.

Plan wydatków Miejskiego Przedszkola Publicznego Nr 1 w Szczawnicy na rok 2012 przedstawia się następująco:

- **§ 3020** – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – kwota **700 zł**; w tym: zakup środków BHP tj: herbaty, ręczników, ściereczek, odzieży ochronnej i obuwia ochronnego zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do regulaminu pracy przedszkola.
- **§ 4010** - wynagrodzenie osobowe pracowników – kwota **530.035 zł**; w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników z uwzględnieniem regulacji płac pracowników, w tym zmiany wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli od września 2011 roku o 7 % oraz planowaną podwyżką o 3,8% od września 2012 r.
- **§ 4040** dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota **44.371 zł** stanowiąca wysokość 8,5 % sumy wynagrodzenia otrzymanego w 2011 r w tym:
 - a) nauczyciele: 35 559,00zł
 - b) obsługa: 8 811,00 zł
- **§ 4110** – składki na ubezpieczenia społeczne - kwota **91.805 zł**
- **§ 4120** – składki na Fundusz Pracy – kwota **13.930 zł**
- **§ 4170** - wynagrodzenie bezosobowe - kwota **3 000 zł** ; w tym:
 - a) całoroczny nadzór nad kotłownią w przedszkolu, (12 mies. X 200 zł) = 2 400,00 zł
 - b) dozór w zakresie BHP 150,00zł x 4 m-ce = 600,00zł
- **§ 4210** - zakup materiałów i wyposażenia – kwota **110.806 zł**; w tym:

- » zakup materiałów biurowych (druki szkolne, przyrządy biurowe, tonery do ksera, szablony i inne mat. biurowe, teczki, skoroszyty, dzienniki lekcyjne), papier do ksero oraz akcesoria komputerowe –2 500 zł
- » zakup oleju do kotłowni olejowej - 82 000 zł
- » materiały do remontów i konserwacji (farby, gips, cement, piasek, rozpuszczalniki, silikon, płytki ceramiczne do remontu zmywaka i posadzki na I piętrze) - 4 000 zł.
- » zakup środków czystości – 3 000 zł
- » leki i wyposażenie apteczki szkolnej 150 zł
- » wyposażenie - 18 156 zł w tym: zakup nowych półeczek dla 125 dzieci, zakup kserokopiarki, zakup patelni elektrycznej dla stołówki przedszkolnej
- » pozostałe zakupy (zakup paliwa, kwiaty i ziemia do kwiatów, środki grzybobójcze) 1 000 zł
- **§ 4240** - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek - **4.000 zł** - zakup pomocy edukacyjnych (posiadających atest) tj. zabawek dla dzieci, aranżacji sal, pomocy do aktywności ruchowej i artystycznej, prenumeratę czasopism i książek
- **§ 4260** - zakup energii i wody – **13.000 zł** w tym energia – 7 500 zł , woda 4 500 zł oraz gaz do gotowania 1 000 zł
- **§ 4270** - zakup usług remontowych – **9.000 zł** z przeznaczeniem na:
 - » konserwacje instalacji - 500 zł
 - » naprawę sprzętu , usuwanie awarii -2 500 zł
 - » remonty i modernizacja – 6 000 zł (remont pomieszczenia na zmywak na I piętrze i posadzki , modernizacja stolarki okiennej w łazienkach)
- **§ 4300** - zakup usług pozostałych – **12 100 zł** w tym:
 - » wywóz nieczystości- 6 900 zł
 - » opłata za abonament Vulcan – 400 zł
 - » opłaty pocztowe – 200 zł
 - » wykonanie przeglądów technicznych budynku przedszkola, opracowanie dokumentacji związanej z dopuszczeniem budynku do użytkowania jak również na dozór techniczny, budowlany, kominiarz, itp. 4600 zł
- **§ 4350** - zakup usług dostępu do sieci – Internet – **650,00zł**
- **§ 4370** - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej - kwota **1 600 zł** (nr telefonu służbowego –182622327, z umowy służbowe związane z bieżącą działalnością placówki)
- **§ 4410** - podróże służbowe krajowe – kwota **600 zł**

- § 4430 - różne opłaty i składki – **400 zł** obejmuje ubezpieczenie budynku i ubezpieczenie OC pracowników przedszkola
 - § 4440 - odpisy na Zakłady Fundusz Świadczeń Socjalnych – **36 094 zł** w tym:
 - a) nauczyciele: 29 687,84zł
 - b) obsługa: 6405,45zł
- ⇒ § 4700 – szkolenia pracowników własnych nie będących członkami korpusu służby cywilnej – kwota **500 zł** w tym: szkolenia Bhp i ppoż.

Przedszkole Niepubliczne – kwota 108.000 zł

Na terenie miasta działa Niepubliczne Przedszkole zlokalizowane w Szczawnicy ul. Szalaya 18, prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Służebniczek NMP. W roku 2011/2012 do przedszkola niepublicznego uczęszcza 30 dzieci. Wysokość dotacji, którą samorząd musi zaplanować stanowi nie mniej niż 75 % kosztu utrzymania dziecka w przedszkolu publicznym. W przełożeniu na wielkość kwotową daje to **108.000 zł**

Rozdział 80110 „Gimnazja”

Gimnazjum Publiczne w Szczawnicy posiada 23,65 etatów nauczycielskich i 5 obsługi. Strukturę zatrudnienia nauczycieli zamieszczono w tabeli poniżej.

Wymiar etatu	Zadania									
	Biblioteka	Języki obce nowożytne	Pedagog Zaj. rewalidacyjne	Przedmioty ogólnokształcące	Religia/ etyka	Wychowanie fizyczne	Zajęcia romskie	Świetlica	Zniżki kierownicze	Suma końcowa
od 01 do 08	0,5	3,88	1,5	12	1	3,11	0,22	0,69	0,75	23,65
od 09 do 12	05	4,22	1,5	12,33	1,1	2,88	0,11	0,69	0,78	23,61

Do Gimnazjum uczęszcza obecnie 205 uczniów .

Przyjęte przy konstrukcji planu finansowego na 2012 rok założenia są następujące::

- wzrost wynagrodzeń nauczycieli w wyniku podwyżek płac (od września 2011r. w wysokości 7%; od września 2012 roku przewidywana podwyżka ma wynieść 3,8 %)

- wzrost wynagrodzeń w wyniku zwiększonego o 1% dodatku za wysługę lat pracy dla 15 nauczycieli (nie przewiduje się wzrostu spowodowanego osiągnięciem kolejnego stopnia awansu zawodowego),
- wypłata 1 nagrody jubileuszowej,
- założenie 5% absencji nauczycieli z powodu niezdolności do pracy i 1% z innych usprawiedliwionych nieobecności (płatne zastępstwa w celu zapewnienia prawidłowej realizacji podstawy programowej – faktyczna liczba zastępstw może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu),

Organizacja pracy szkoły od września 2012 r :

- 4 klasy pierwsze (dzieci rocznik 1999),
- 3 klasy drugie (rocznik 1998),
- 3 klasy trzecie (rocznik 1997)
- ilość uczniów: 228
- ilość pracowników obsługi: 4
- ilość pracowników administracji : 1
- ilość nauczycieli: pełnozatrudnionych : 16
niepełnozatrudnionych : 9

Plan wydatków na rok 2012 w poszczególnych paragrafach rozdziału 80110 przedstawia się następująco:

- **§ 3020** – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – kwota **2.500 zł** obejmuje:
 - » zakup środków, odzieży roboczej (sprzątaczkę, planowany zakup umundurowania dla nauczycieli wychowania fizycznego oraz konserwatora
 - » zakupu herbaty, ręczników, mydła dla nauczycieli i obsługi zgodnie z regulaminem BHP obowiązującym w Gimnazjum
- **§ 4010** - wynagrodzenie osobowe pracowników – **1.222.768 zł** w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników wynikające z umów o pracę wraz z planowaną i zatwierdzoną podwyżką o 3,8% od września 2012 roku jak również planowanymi wypłatami jednorazowych wyrównań dla nauczycieli które zostaną wypłacone w 2012.
 - » nagrody jubileuszowe dla jednego pracownika
 - » regulacje płac pracowników oraz zwiększenie dodatku za wysługę lat.
- **§ 4040** - dodatkowe wynagrodzenie roczne – kwota **106.489 zł** w tym:
 - » wypłata dla nauczycieli - 92 989 zł
 - » wypłata dla administracji i obsługi - 13.500 zł
- **§ 4110** – składki na ubezpieczenia społeczne - **195.000 zł**
- **§ 4120** – składki na Fundusz Pracy - **31.000 zł**

- § 4140 – składki na PFRON - **500 zł**
- § 4170 - wynagrodzenie bezosobowe - **1.000 zł** w tym: wynagrodzenie za wykonanie drobnych prac remontowych w budynku (umowy zlecenia , umowy o dzieło)
- § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia – kwota **126.700 zł** w tym: zakup materiałów biurowych, zakup oleju do kotłowni olejowej, zakup druków, zakup środków czystości, zakup wyposażenia klas tj. ławek i krzeseł do klas, zakup materiałów do remontów i konserwacji i in.
- § 4240 - zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – **10.000 zł** w tym: zakup książek do biblioteki szkolnej oraz pomocy dydaktycznych do przedmiotów ogólnokształcących, jak również opłat za prenumeraty czasopism i prasy oraz zakup pięciu komputerów z oprogramowaniem (zalecenie MEN)
- § 4260 - zakup energii i wody – **25.000 zł**
- § 4270 - zakup usług remontowych – kwota **8.178 zł** - na pokrycie kosztów ewentualnych awarii oraz napraw. Środki te zostaną również przeznaczone na comiesięczną konserwację instalacji monitoringu oraz roczne konserwacje instalacji sprzętu ppoż, a także na bieżące remonty i modernizacje w tym zaplanowane (remont posadzek w klasach)
- § 4300 - zakup usług pozostałych kwota **22.300 zł** w tym: opłaty pocztowe, monitorowanie i konserwacja systemu alarmowego budynku gimnazjum, przeglądy sprzętu biurowego, wywóz nieczystości, opłata za RTV, opłaty coroczne programów komputerowych VULCAN oraz programów antywirusowych i in.
- § 4350 - zakup usług dostępu do sieci – Internet – kwota zł: **1.000 zł**
- § 4370 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej **2.500 zł** – dot. opłat abonamentowych oraz służbowych rozmów telefonicznych miejscowych i zamiejscowych.
- § 4410 - podróże służbowe krajowe – kwota zł: **700 zł**
- § 4430 - różne opłaty i składki – **2 300 zł** - dotyczy składek na ubezpieczenie budynku i sprzętu znajdującego się w budynku gimnazjum .
- § 4440 - Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **81.322 zł** w tym: 74 916,55 zł nauczyciele, 6 405,45 zł; - obsługa
- § 4700 – szkolenia pracowników własnych nie będących członkami korpusu służby cywilnej – **800 zł** w tym szkolenia BHP

Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”

Zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.) na samorzady został nałożony obowiązek wykonania zadania pn. „Dowóz dzieci i młodzieży do placówek szkolnych”:

tytuł zadania	§	Kwota zł:
dowóz dzieci do szkół	2820	20 000
	4300	129. 000
	4300	11 000
	Razem	91 000

§ 2820 – dowóz dzieci niepełnosprawnych

§ 4300 - dowóz dzieci i młodzieży do szkół

Zadanie to realizowane jest w następujących formach:

- dotacji dla jednostki wyłonionej w drodze konkursu na realizację zadania publicznego „Transport uczniów niepełnosprawnych i opieka nad nimi w czasie przewozu do placówek oświatowych” – kwota zł: 20.000
- dowóz dzieci i młodzieży do szkół podstawowych i gimnazjum w ramach podpisanych umów (w bieżącym roku szkolnym z PKS) oraz refundacji kwot dowozu dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno Wychowawczego i Gimnazjum Specjalnego w Nowym Targu wraz z opiekunami.

Rozdział 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół”

Zespół Ekonomiczno Administracyjny Oświaty zajmuje się obsługą finansową oraz merytoryczną jednostek takich jak Szkoła Podstawowa nr 1 w Szczawnicy, Szkoła Podstawowa w Szlachtowej, Gimnazjum Publiczne w Szczawnicy oraz Przedszkole Publiczne nr 1 w Szczawnicy. ZEAO posiada od czerwca bieżącego roku dwa etaty (inspektor, główny księgowy):

Plan wydatków na rok 2012 obejmuje kwotę **148.948** zł i zawiera się w następujących grupach wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 126.037 zł; w tym : wynagrodzenie osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych – 22.361 zł; w tym: zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych, z tytułu zakupu usług

telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej, zakup usług dostępu do sieci Internet, odpisy na ZFŚS, szkolenia pracowników i in.

- wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 550 zł; w tym: świadczenia wynikające z przepisów BHP, zakup okularów korekcyjnych

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”

Zgodnie z art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97 poz. 674 z późn. zm) organ prowadzący wyodrębnia środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolu na terenie miasta. Wyodrębnione w budżecie Miasta i Gminy Szczawnica środki na powyższe zadanie stanowią kwotę **35.000** zł. W ciągu roku zadanie będzie zrealizowane zgodnie z planem Dofinansowania Dokształcania Zawodowego Nauczycieli na 2012 r.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność”

W ramach pozostałej działalności w dziale 801 w roku 2012 zaplanowana została kwota **133.500 zł** na realizację następujących zadań:

1. Zgodnie z art. 49 ust. 1 ustawy - Karta Nauczyciela w budżecie miasta utworzony został specjalny fundusz na nagrody dla nauczycieli za ich osiągnięcia dydaktyczno wychowawcze. Na rok 2012 zaplanowana została na ten cel kwota **50.000** zł. Zgodnie z regulaminem wynagradzania nauczycieli fundusz nagród dzieli się na dwie części:
 - » 30 % funduszu – nagrody Burmistrza Miasta
 - » 70 % funduszu – nagrody Dyrektora (proporcjonalnie do realizowanego w placówce funduszu płac)
2. Dla nauczycieli emerytów i rencistów na rok 2012 zostały wyodrębnione środki finansowe - na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z art. 53 ust 2 ustawy - Karta Nauczyciela, w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur – co w roku 2012 stanowić będzie kwotę **56.700** zł. Fundusz ten po przekazaniu do poszczególnych placówek proporcjonalnie do liczby emerytów - stanowi jeden fundusz w placówce łącznie z naliczonym bieżącym odpisem podstawowym dla czynnych pracowników danej placówki. Nauczyciele będący emerytami i rencistami otrzymują zapomogi z okazji świąt, Dnia Edukacji Narodowej oraz doraźnie w przypadku chorób i innych zdarzeń losowych.
3. Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. 8 ustawy z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. nr 13 poz. 74 z 1996 roku z późn. zm.) i art. 71b ustawy o systemie

oświaty z dnia 7 września 1991 r, (Dz. U. z 2004 r. Nr 256 poz. 2572 ze zm.) - gmina ma obowiązek utworzenia funduszu i objęcia wspomaganiami dzieci od momentu zdiagnozowania niepełnosprawności do czasu rozpoczęcia nauki. Miasto i Gmina Szczawnica ma podpisaną umowę na realizację wczesnego wspomagania z Miastem Nowy Sącz, gdzie w Specjalnym Ośrodku mieszkaniac naszej gminy realizuje zajęcia wczesnego wspomagania. Ponadto od roku 2012 samorząd musi objąć wczesnym wspomaganiami jeszcze jedno dziecko, które ma zalecenia na prowadzenie wczesnego wspomagania w domu rodzinnym dziecka. Na realizację zadań związanych z wczesnym wspomaganiami w budżecie roku 2012 została zaplanowana kwota **26.000 zł**

4. Zabezpieczenie udziału własnego w realizacji rządowego programu na rzecz społeczności romskiej w wysokości 20 % kwoty projektu ogółem co daje wielkość **800 zł**.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Plan: 260.000 zł

Rozdział 85153 „Zwalczanie narkomanii”

Zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu narkomanii samorządy terytorialne zobowiązane są do opracowania corocznie programu zwalczania tej patologii, a co za tym idzie, także do przeznaczenia środków na jego realizację, które w roku 2012 będą stanowiły **50.500 zł**. Środki te pochodzą z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Zadania z zakresu zwalczania narkomanii w dużej mierze pokrywają się z zadaniami ujętymi w planie dotyczącym przeciwdziałania alkoholizmowi. Obejmują one:

- 1) Prowadzenie profilaktycznej działalności edukacyjno – informacyjnej
 - programy profilaktyczne dla uczniów gimnazjum , szkoły podstawowej i OHP - **2.500 zł**
 - warsztaty psychoedukacyjne dla młodzieżowych liderów środowiskowych w gimnazjum (konkursy,wycieczki) - **1.500 zł**
 - szkolenia dla rodziców oraz nauczycieli - **800 zł**
- 2) dofinansowanie pozalekcyjnych zajęć dla dzieci i młodzieży - **45.700 zł**
 - całoroczne kółko plastyczne (malarstwo na szkle) - **2.500 zł**
 - całoroczne kółko taneczno – choreograficzne - **5.000 zł**
 - całoroczne kółko muzyczne / nauka gry na instrumentach muzycznych/ **6.000 zł**
 - objęcie patronatem młodzieżowego zespołu regionalnego „Juhasy” - dofinansowanie zakupu strojów góralskich, finansowanie wyjazdów zespołu na imprezy kulturalne,

dofinansowanie wycieczki dla dzieci i młodzieży, która aktywnie udziela się w działalności zespołu, prowadzenie zespołu Juhasy (wynagrodzenie prowadzącego zespół) - **14.400 zł**

- organizacja obchodów Dnia Dziecka - **3.000 zł**
- organizacja Św. Mikołaja dla dzieci z terenu Szczawnicy - **3.000 zł**
- organizacja przez MOK zawodów sportowych (siatkówka) **8.000 zł**
- organizacja Pucharu Burmistrza Uczniowskich Klubów Sportowych w kajakarstwie górskim - **3.800 zł**

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”

Zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi są zadaniami własnymi gminy i są finansowane ze środków pozyskanych z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Przewiduje się, że w 2012r. na realizację zadań Miejskiego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi zostaną poniesione następujące wydatki w łącznej kwocie **199.500 zł**:

- 1) szkolenia dla osób zajmujących się profilaktyką, przeciwdziałaniem przemocy domowej oraz problemami uzależnienia od alkoholu + delegacje – **1.000 zł**
- 2) współpraca i pomoc finansowa dla Oddziału Leczenia Uzależnień Szpitala w Nowym Targu / zakup literatury/– **1.000 zł**
- 3) Utrzymanie placówek prowadzących działalność wychowawczo– profilaktyczną – **79.000 zł**
w tym:
 - » wynagrodzenie wychowawców i koordynatora świetlic - **56.000 zł**
 - » koszty związane z utrzymaniem lokali - **17.000 zł**
 - » zakup usług pozostałych/ zakup materiałów do zajęć, koszty imprez organizowanych w świetlicach, wycieczki – **6.000 zł**
- 4) Finansowanie pozalekcyjnych zajęć dla młodzieży – **46.230 zł**

Środki te są przeznaczone na prowadzenie zajęć pozalekcyjnych dla dzieci i młodzieży z terenu miasta. Mogą one zostać przeznaczone na pokrycie kosztów opiekunów, transportu, materiałów i wyposażenia przy współpracy z :Centrum Kształcenia i Wychowania OHP, Ochotniczej Straży Pożarnej w Jaworkach, Klubu Sportowego „Pieniny”, UKS „Małe Pieniny”, Miejskiego Przedszkola Publicznego, Ochotniczej Straży Pożarnej w Szczawnicy , Szkoły owej w Szlachtovej, Klubu Sportowego „Jarmuta”, Szkoły Podstawowej nr 1, Publicznego Gimnazjum w Szczawnicy, Parafii Rzymsko-

Katolickiej w Szlachtowej, Parafii Rzymsko-Katolickiej w Szczawnicy, Stowarzyszenia na Rzecz Promocji i Rozwoju Jaworek, Szczawnickiego Chóru Kameralnego, Miejskiej Biblioteki Publicznej.

- 5) Udzielanie rodzinom i osobom z problemami alkoholowymi pomocy psychospołecznej - **11.500 zł** (w tym zatrudnienie terapeuty 7.200 zł; media, sprząatanie – 4.300 zł)
- 6) Pokrycie kosztów wymiany dzieci i młodzieży pomiędzy miastami partnerskimi – **5.000 zł**
- 7) Udział 20 dzieci z rodzin z problemem alkoholowym w obozie terapeutycznym + dojazd – **15.500 zł**
- 8) Podejmowanie działań przez Komisję RPA wobec uzależnionych (opłaty sądowe) – **500 zł**
- 9) wydatki związane obsługą Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wynagrodzenia członków komisji) - **1.000 zł**
- 10) wynagrodzenie pracownika merytorycznego na ½ etatu wraz z pochodnymi- **24.770 zł**
- 11) prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych na wielofunkcyjnym boisku sportowym dla dzieci i młodzieży/wynagrodzenie animatora środowiskowego – 8 miesięcy / - **14.000 zł**

Rozdział 85195 „Pozostała działalność”

W zakresie pozostałej działalności (rozdział 85195) działu „Ochrona zdrowia” została także zaplanowana kwota 10.000 zł z przeznaczeniem na profilaktykę w zakresie raka u kobiet.

Dział 852 - „Pomoc społeczna”

Plan: 3.367.392 zł

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”

Kierowanie osoby samotnej, bezradnej, która nie jest w stanie funkcjonować samodzielnie i wymaga stałej opieki oraz w sytuacji, gdy usługi opiekuńcze są niewystarczające – do domu pomocy społecznej i częściowe ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu – jest na mocy ustawy o pomocy społecznej zadaniem własnym gminy. W roku 2011 w Domach Pomocy Społecznej przebywały dwie osoby z terenu Miasta i Gminy Szczawnica. Obecnie rozpoczęto procedurę przygotowawczą, do umieszczenia w DPS trzeciej osoby. Zwiększony – w stosunku do roku 2011 - plan finansowy na rok 2012 obejmuje kwotę **40.000 zł** na realizację zadania j/w.

Rozdział 85203 „Ośrodki wsparcia”

Miasto i Gmina Szczawnica otrzymuje dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w zakresie utrzymania ośrodków wsparcia. Zaplanowana w budżecie roku 2012 kwota wydatków na realizację zadania j/w wynosi : **295.812 zł**

Miesięczną kwotę dotacji z budżetu państwa na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi ustala wojewoda jako iloczyn aktualnej liczby osób korzystających z usług w tych ośrodkach oraz średniej miesięcznej wojewódzkiej kwoty dotacji na jednego uczestnika, nie wyższą jednak niż średnia miesięczna kwota dotacji wyliczona dla województwa.

W Szczawnicy Środowiskowy Dom Samopomocy dla osób upośledzonych umysłowo i ze sprzężonymi kalectwami prowadzony jest przez Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym koło w Szczawnicy – zgodnie z zawartymi umowami. Obecnie 28 osób korzysta z prowadzonych przez ośrodek zajęć terapeutycznych w pracowniach sztuki użytkowej, plastycznej i gospodarstwa domowego, a także w zajęciach rehabilitacyjnych.

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

Z dniem 1 maja 2004r MOPS realizuje zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28. 11. 2003. Koszty związane z realizacją powyższej ustawy są zadaniem zleconym.

Szacuje się, że w 2012 r. liczba świadczeń rodzinnych będzie utrzymywała się na dotychczasowym poziomie. Na etapie projektowania budżetu nie jest możliwe dokładne określenie liczby świadczeniobiorców, gdyż wypłaty świadczeń rodzinnych – w ciągu roku - ulegają ciągłym zmianom w związku z uzyskiwaniem uprawnień do świadczeń bądź ich utratą, zgodnie z obowiązującymi przepisami. W 2011 r. można było zauważyć wzrost ilości osób ubiegających się o świadczenie pielęgnacyjne, z uwagi na zmianę prawa dopuszczającą osoby do ubiegania się o to świadczenie bez względu na wysokość dochodu oraz możliwość zarobkowania przez członków rodzin opiekujących się niepełnosprawnym członkiem rodziny, w przypadku pozostawania bez pracy.

Wydatki na świadczenia rodzinne obejmują:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami
- zasiłki pielęgnacyjne
- świadczenia pielęgnacyjne
- Fundusz Alimentacyjny
- składki emerytalno - rentowe dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne

- koszty obsługi obejmujące płace i pochodne

Wydatki w powyższym zakresie objęte planem roku 2012 zostały ustalone na poziomie **2.284.210 zł**, z czego dotacja z budżetu państwa wynosi 2.246.106 zł. Na realizację zadań objętych rozdziałem 85212 zostały także zabezpieczone środki własne w kwocie 38.104 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”

Zaplanowane w powyższym rozdziale środki finansowe w kwocie **11.839 zł** przeznaczone są na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, które ponoszone są za osoby pobierające określone świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych. Składki te odprowadzane są do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Jako że jest to zadanie zlecone – gmina otrzymuje na ten cel dotację z budżetu państwa, która w roku 2012 (zgodnie z informacją Wojewody Małopolskiego) będzie wynosiła 10.339 zł na opłacenie składek:

- za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne (dotacja § 2010)
- za osoby pobierające zasiłek stały (dotacja § 2030)

Różnicę pomiędzy łączną kwotą wydatków, a otrzymaną na ten cel dotacją gmina winna pokrywać ze środków własnych.

Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”

Realizowane w rozdziale 85214 zadania obejmujące łączną kwotę **63.216 zł** będą odbywały się w oparciu o otrzymane dotacje oraz o środki własne. Kwoty planowanych na rok 2012 wydatków - w rozbiciu na poszczególne źródła finansowania – przedstawiają się następująco:

- 1) budżet państwa –15.921 zł
- 2) budżet gminy - 47.295 zł

Ad.1. Pomoc w formie zasiłku okresowego (zadanie własne gminy) dofinansowana jest z budżetu w formie dotacji celowej. Z uwagi na zamrożenie kryterium dochodowego dla osób i rodzin kwalifikujących się do udzielenia zasiłku okresowego obserwuje się stopniowe zmniejszanie ilości osób, które kwalifikują się do objęcia tą formą wsparcia .

Ad.2. Ze środków własnych gminy zaplanowaną – na realizację zadań o charakterze obligatoryjnym z zakresu pomocy społecznej – kwotę 68.000 zł, planuje się rozdysponować w następujący sposób:

- zasiłki celowe – 65.000 zł

Zasiłki celowe (jednorazowe) przyznawane są na zakup żywności, opału, odzieży, remont mieszkań, zakup leków oraz w wyniku innego zdarzenia losowego (np. klęska żywiołowa). Wielkość wydatków na zasiłki celowe na rok 2012 została zaplanowana w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego.

- zasiłki okresowe – 3.000 zł

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej gmina ma również obowiązek wypłaty zasiłków okresowych. Plan wydatków na wypłatę zasiłków okresowych w roku 2012 został oszacowany niżej niż przewidywane wykonanie roku 2011 ze względu na stałe zmniejszanie się liczby uprawnionych do otrzymywania powyższych świadczeń.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe”

Od 2005 roku dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom, których średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego w okresie 3 miesięcy poprzedzających datę złożenia wniosku o przyznanie dodatku mieszkaniowego nie przekracza 175% kwoty najniższej emerytury w gospodarstwie jednoosobowym lub 125% tej kwoty w gospodarstwie wieloosobowym, obowiązującej w dniu złożenia wniosku.

Wysokość dodatku mieszkaniowego łącznie z ryczałtem, nie może przekraczać 50% wydatków przypadających na normatywną powierzchnię zajmowanego lokalu mieszkalnego lub 50% faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny, jeżeli powierzchnia tego lokalu jest mniejsza lub równa normatywnej powierzchni.

Obecnie z tej formy pomocy społecznej korzysta 55 rodzin. W tym zakresie stale obserwowana jest niewielka tendencja wzrostowa, w związku z powyższym istnieje konieczność zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę dodatków mieszkaniowych w roku 2012 na poziomie **100.000 zł**.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe”

Od 1 stycznia 2010 r. zasiłki stałe zawierają się w rozdziale 85216. Podobnie jak w innych rodzajach działalności w zakresie „Pomocy społecznej” zadania w zakresie zasiłków stałych, które od 1 sierpnia 2009 r. stanowią zadanie własne gminy - będą realizowane przy udziale

środków finansowych pochodzących z dotacji i środków własnych w łącznej kwocie **69.442 zł** z czego:

- plan dotacji – 55 442 zł.
- plan środków własnych : 14 000 zł

W roku 2011 po raz pierwszy gminy zostały zobowiązane do uczestnictwa w finansowaniu tego zadania wysokości nie mniejszej niż 20% wydatków ogółem - przeznaczonych na wypłatę zasiłków stałych.

Wielkość wydatków na wypłatę zasiłków stałych w roku 2012 została ustalona na poziomie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”

Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania zlecone gminne i zadania własne gminy. Utrzymywanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenie pracowników jest zgodnie z ustawą o pomocy społecznej zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Łączna kwota wydatków związanych z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej obejmuje kwotę **394.156 zł**.

Do realizacji swoich zadań OPS zatrudnia obecnie 12 osób, w tym: kierownik, główny księgowy, 4 pracowników socjalnych, 3 opiekunki oraz 3 osoby (2,5 etatu) do obsługi świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Na wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami od nich naliczanymi zaplanowano na 2012 rok kwotę 328.937 zł.

W planie budżetu na 2012 r. w tym rozdziale oprócz kosztów związanych z realizacją zadań statutowych ponoszonych corocznie na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej, zawarto również koszty organizacji archiwum w ośrodku oraz wykonanie prac remontowych toalety, w celu uruchomienia nieczynnego WC i udostępnienie go klientom korzystającym z usług ośrodka.

Na wydatki związane z bieżącą działalnością ośrodka i realizacją jego zadań statutowych gmina otrzymuje z MUW dotację celową na realizację zadań własnych. Kwota dotacji na rok 2012 wynosi zaledwie 32.309 zł na realizację zadań w zakresie utrzymania ośrodków pomocy społecznej oraz 7.653 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. W związku z tym różnica wynikająca z planu wydatków ogółem w rozdziale 85219 w wys. 354.195 zł – musi zostać pokryta ze środków własnych gminy.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność”

W ramach pozostałej działalności (rozdział 85295) w zakresie pomocy społecznej na rok 2012 zaplanowano kwotę **108.717 zł**, która zostanie wydatkowana na następujące zadania:

I. Realizacja Programu Rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Zadanie - obejmujące w roku 2012 kwotę **83.449 zł** - wykonywane jest przy udziale środków finansowych pochodzących z dotacji celowej z MUW - zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Wojewodą Małopolskim a Miastem i Gminą Szczawnica. W roku budżetowym 2012 finansowanie powyższego zadania będzie kształtowało się następująco:

- środki finansowe pochodzące z dotacji celowej : 43.012 zł
- własne środki finansowe gminy : 40 437 zł

Program przewiduje otrzymanie pomocy w następujących formach:

- » posiłek , ze szczególnym uwzględnieniem posiłku gorącego,
- » zasiłek celowy na zakup posiłku lub zakup żywności (w tym na zakup posiłku dzieciom przebywającym w placówkach oświatowych, gdzie rodzice zobowiązani są do pokrywania kosztów żywienia),
- » świadczenie rzeczowe w postaci produktów żywnościowych

Programem objęte jest nie tylko dożywianie dzieci i młodzieży w placówkach oświatowych (gorące posiłki, zestawy śniadaniowe), ale także udzielana jest pomoc osobom i rodzinom znajdujących się w trudnej sytuacji, a w szczególności: rodzinom wielodzietnym, osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym. Pomoc ta udzielana jest w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności, bądź też świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Taką formą pomocy obejmowanych jest ok. 50 rodzin.

II. Noclegownia.

„Udzielenie schronienia, posiłku niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym w tym bezdomnym.....” (art. 17 ust.1 pkt.3 ustawy o pomocy społecznej) należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym.

Noclegownia przy ul. Łemkowskiej 16 w Szlachtowej działa na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr 21/2002 z dnia 23. 12. 2002r w sprawie uruchomienia noclegowni dla osób bezdomnych w gminie - zmiany: Zarządzenie NR-OW 13/05 z dnia 19 kwietnia 2005 r.

Koszty utrzymania noclegowni dla bezdomnych obejmują wynagrodzenie związane z obsługą i nadzorem oraz wydatki bieżące tj. zakup opału, energii elektrycznej, środków czystości i innych. Na utrzymanie noclegowni w roku 2012 została zaplanowana kwota **13.268 zł** (poziom przewidywanego wykonania roku bieżącego).

III. Prace społecznie użyteczne.

W roku 2012 planuje się – wzorem lat poprzednich - organizację prac społecznie użytecznych dla osób bezrobotnych korzystających z pomocy społecznej. Celem zadania jest zaktywizowanie osób bezrobotnych, które borykają się z problemami finansowymi.

Realizacja zadania odbywa się przy współpracy Powiatowego Urzędu Pracy, który ponosi 60 % kosztów wynagrodzeń zatrudnionych do prac społecznych mieszkańców Miasta i Gminy Szczawnica.

Na organizację prac społecznie użytecznych w roku 2012 zaplanowana została w budżecie kwota **17.000 zł**.

Dział 853 - „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej Plan: 148.208 zł

W roku 2012 MGOPS będzie kontynuował realizację trzyletniego Projektu Systemowego POKL pt. „Twoja aktywność szansą na odniesienie sukcesu” współfinansowanego z EFS. Projekt skierowany jest do rodzin z terenu miasta i Gminy Szczawnica zagrożonych wykluczeniem społecznym.

W 2012 roku planuje się objęcie wsparciem rodzin dotkniętych problemem nadużywania alkoholu oraz problemami wieku adolescencyjnego (zaburzenia łaknienia: anoreksja, bulimia oraz problem sięgania przez młodzież po środki odurzające i psychoaktywne).

Dział 854 - „Edukacyjna opieka wychowawcza” Plan: 12.800 zł

Ustawą z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r. Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.) na gminy zostało nałożone nowe zadanie własne z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Zadanie to jest realizowane ze środków pochodzących z dotacji celowych na zadania własne gminy, jednakże gmina ma obowiązek zabezpieczenia udziału własnego na realizację zadania j/w w wysokości nie mniejszej niż 20 % całości wydatków poniesionych na ten cel.

Dział 900 – „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” Plan : 1.817.500 zł

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami”

W budżecie na rok 2012 uwzględnione zostały dochody (opisane we wcześniejszej części uzasadnienia przy dochodach budżetowych) w dziale 758 rozdz. 75816 pochodzące z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska. Część tych środków finansowych w kwocie **15.000** zł zostanie przeznaczona na utylizację i unieszkodliwianie odpadów azbestowych tj. akcję, która na terenie Miasta i Gminy Szczawnica prowadzona jest już od kilku lat.

Rozdział 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”

W zakresie oczyszczania miast i wsi na rok 2012 została zaplanowana kwota **840.000** zł następujące zadania:

- 1) letnie i zimowe utrzymanie dróg na terenie Miasta i Gminy Szczawnica 820.000 zł w tym:
 - utrzymanie letnie - 350 000 zł
 - utrzymanie zimowe - 470.000 zł
- 2) likwidacja nielegalnych wysypisk śmieci, których co roku przybywa pomimo wprowadzenia selektywnej zbiórki odpadów - 20 000 zł

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”

Wydatki planowane na rok 2012 w zakresie powyższego rozdziału będą kształtowały się na poziomie **330.000 zł** (podobnie jak w roku bieżącym) i będą obejmowały:

- § 4210 - zakup drzewek i krzewów – 30.000 zł
 - § 4300 - wykonania obsady kwiatami rabat, donic, konstrukcji kwiatowych oraz utrzymanie zieleni miejskiej (§ 4300) - 300.000 zł
- a) utrzymania zieleni miejskiej w tym:
- » sprzątnięcie skarpy przy PKL,
 - » utrzymanie zieleńców wzdłuż drogi powiatowej (Piaski) – 300 m², wzdłuż drogi powiatowej od Al. Parkowej do Pensjonatu „Marta” na dł. 300 m, trawnik przy witaczu – 186 m², ul. Pienińska – skarpa przy parkingu – 300 m², ul. Nad Grajcarkiem – 200 m², Jana Wiktora, Al. 1-go Maja, ul. Zdrojowa – 200m², k/zakonnic – 105 m², skarpa pomiędzy budynkiem pod tzw. „Jałowcem” a wjazdem do „Górnika” – 760 m², Szalaya boczna k/Eglendera – 180 m² i skarpa przy zejściu z wiaduktu – 262 m², Szalaya k/pogotowia – 50 m², teren przyległy do ul.św. Krzyżą od wjazdu na Osiedle XX-lecia do wyjazdu z Osiedla XX-lecia (koło pawilonu handlowego) koło budynku po Szkole Podstawowej w Jaworkach, Cypel
 - » bieżące grabienie i koszenie ogrodu k/budynku UM – o pow. 680 m²,
 - » bieżące grabienie i koszenie terenu (stary kościół) o pow. 680 m²,

- » utrzymanie cmentarza Szalayowskiego (koszenie, grabienie liści),
- » utrzymanie żywopłotów i drzewek przy ul. Głównej i Pienińskiej na dł. 890 mb,
- » obustronne koszenie terenów zielonych wzdłuż ścieżki pieszo-rowerowej,
- » utrzymanie promenady spacerowej,
- » wykonywanie bieżące prac pielęgnacyjnych przy świerkach i krzewach rosnących wzdłuż ścieżki pieszo-rowerowej,
- » koszenie rowów ul. Sopotnicka – od osuwiska 360 m, Kunie – 1000 m
- » koszenie rowów Brzyski 620 mb,
- » koszenie rowów przy ul. Sielskiej, Berech, Staszowa
- » koszenie i sprzątanie skarpy – Szlachtowa 1200 mb + rów 140 mb,
- » koszenie rowu w Jworkach przy ul. Czarna Woda
- » sprzątanie, czyszczenie, koszenie rowów – ul. Zyblikiewicza do pawilonu PPN 620 mb, oraz teren przy przystani flisackiej
- » utrzymanie zieleńców na osiedlu XX-lecia o pow. 10.000 m²
- » utrzymanie żywopłotów na osiedlu XX-lecia
- » utrzymanie żywopłotu i zieleńca od budynku Marta do budynku Sylwia
- » utrzymanie żywopłotu i zieleńca przy ul. Zdrojowej (zegar)

b) obsada kwiatami rabat, donic i konstrukcji kwiatowych w tym:

- » przystań flisacka w Pieninach (25 szt donic drewnianych; 1 rabatka o pow. 3 m²)
- » przy wjeździe do Szczawnicy tzw. „Kotońki” (30 szt – donic drewnianych, rabata (trójkątna) o pow. 30 m²)
- » promenada spacerowa 10 szt donic drewnianych
- » witacz Szczawnica (1 rabatka przy ul. Głównej o pow. 34 m²)
- » rabata przy szalecie miejskim (palisada) o pow. 11,40 m²
- » rabata – palisady przy sklepie Bahus – o łącznej pow. 17 m²
- » rabaty koło DT „Halka” o pow. : 58,80m², 42m², 27 m² romb,
- 12 szt. donic
- » na ul. Zdrojowej (5 szt. donic betonowych okrągłych)
- » rabata przy pomniku Sienkiewicza - 8 m²
- » donice betonowe przy postoju dla dorożek – 110 szt
- » centrum (3 szt. donic betonowych okrągłych ; donice plastikowe na lampach elektrycznych – 57 szt; donice plastikowe na słupach 4 szt)
- » na ul. Jana Wiktora (schody) - 4 szt. donic drewnianych podłużnych
- » przy budynku UM (3 szt. donic drewnianych sześciokątnych; 2 szt. donic drewnianych podłużnych; 32 szt. skrzynek balkonowych)

- » na ul. Szlachtowskiej - 4 szt donic drewnianych podłużnych
- » na Szlachtowej - 3 szt. donic drewnianych podłużnych
- » na Jaworkach - 60 szt donic drewnianych podłużnych i 6 szt donic betonowych podłużnych
- » konstrukcje kwiatowe (paw, herb, dzban, wiewiórka, zegar, kosz, sowa, dzięcioł, herb papieski, słonie, ślimak, baran z owieczką i jaszczurka)

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”

Kwota **30.000 zł** zaplanowana w rozdziale 90005 będzie stanowiła ubezpieczenie instalacji solarnych na terenie miasta w zakresie przewidzianym umowami. Jest to następstwo zrealizowanego w roku 2010 zadania pn. „Ograniczenia niskiej emisji poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii przez odbiorców indywidualnych i zbiorowych na terenie miasta Szczawnica z użyciem instalacji solarnych” .

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”

Zadania realizowane w powyższym rozdziale obejmują całokształt zadań spoczywających na gminie w zakresie oświetlenia ulicznego w gminie. Na ich realizację w roku 2012 planuje się kwotę 500.000 zł. Obejmuje ona wydatki bieżące związane przede wszystkim z:

- zużyciem energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulicznego (§ 4260) - 350.000 zł
- dzierżawą słupów wraz z konserwacją oświetlenia (§ 4270) – 110.000 zł
- montażem i demontażem oświetlenia świątecznego (§ 4300) - 30.000 zł
- wymianą uszkodzonych lamp (§ 4300) - 10 000 zł

Rozdział 90005 „Pozostała działalność”

W ramach pozostałej działalności w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska zaplanowano w budżecie roku 2012 kwotę **102.500 zł**, która będzie służyła pokryciu następujących wydatków:

- **§ 4260** energia elektryczna (szalety miejskie) - 15.000 zł
- **§ 4300** zakup usług pozostałych – 85.500 zł; w tym:
 - » media i obsługa szaletów – 20.000 zł
 - » ochrona nad bezdomnymi zwierzętami – zadanie obligatoryjne gminy zgodnie z ustawą o ochronie zwierząt (Dz.U. Nr 106 poz. 1002 z 2003 r.) – 4.000 zł
 - » opłata za eksploatację źródła „PITONIAKÓWKA” – 8.000 zł

- » wycinka drzew rosnących na terenach gminnych stwarzających zagrożenie bezpieczeństwa – 20.000 zł
- » konkurs na najpiękniejsze ukwiecenie posesji prywatnych na terenie Miasta i Gminy Szczawnica – 3.500 zł
- » częściowy remont kanalizacji burzowej oraz czyszczenie kanalizacji burzowej na terenie miasta w okresie jesiennym i zimowym – 30.000 zł
- § 4430 ubezpieczenie budynków komunalnych 2.000 zł

Dział 921 – „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

Plan: 1.536.577 zł

a) wydatki bieżące – 711.577 zł

Zadania w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego są realizowane - głównie - poprzez Miejski Ośrodek Kultury w ramach **rozdziału 92109** – „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” oraz przez Bibliotekę Publiczną, której działalność jest ujmowana w **rozdziale 92116** – „Biblioteki”. Dla powyższych instytucji kultury przekazywana jest z budżetu gminy dotacja podmiotowa na realizację zadań statutowych.

Na rok 2012 zaplanowane zostały dotacje w następujących wysokościach:

- dla Miejskiego Ośrodka Kultury – 472.419 zł
- dla Biblioteki – 204.158zł

W zakresie pozostałej działalności działu „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w **rozdziale 92195** zaplanowana została kwota 35.000 zł na wydatki bieżące obejmujące:

- » dotację celową przekazaną do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t (§ 2330) - 25.000 zł (dotacja celowa dla Województwa Małopolskiego na działalność Muzeum Pienińskiego im. Józefa Szalaya w Szczawnicy).
- » organizację konkursu na najładniejszą dekorację świąteczną na terenie Miasta i Gminy Szczawnica (właściciele budynków mieszkalnych oraz osoby prywatne) – 5.000
- » organizację konkursu na najładniejszą dekorację świąteczną na terenie Miasta i Gminy Szczawnica (zakłady pracy, placówki gastronomiczne oraz handlowe) – 3.000 zł
- » zakupy: zniczy, wiązanek itp. w związku z organizowanymi uroczystościami miejskimi o charakterze patriotycznym – 2.000 zł

b) wydatki majątkowe – 825.000 zł

▪ **Rewitalizacja zabytkowego cmentarza szalayowskiego w Szczawnicy**

W roku 2012 planuje się remont kaplicy cmentarnej w obrębie zabytkowego cmentarza szalayowskiego, ze względu na jej bardzo zły stan techniczny (zagrzybienie, sypiące się tynki, ogromna dewastacja).

Na dofinansowanie powyższego zadania składane były wnioski, które nie zostawały zakwalifikowane z powodu zbyt małej ilości punktów dotyczących wartości zabytkowej obiektu. W związku z powyższym Burmistrz Miasta i Gminy Szczawnica wystąpił z wnioskiem do Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków w Krakowie o wpis wyposażenia kaplicy do rejestru zabytków. Procedura ta nie została jeszcze zakończona. Wpis do rejestru zabytków zwiększy szanse na uzyskanie dofinansowania zadania w ramach Małopolskiego Programu Operacyjnego MRPO 2007-2013 – konkurs „Ochrona zabytków Małopolski”; gdzie możliwy poziom dofinansowania 400 000 zł (60% wartości całego zadania). Całość zadania obejmuje kwotę **660.000 zł**

▪ **Remont klatki schodowej w bibliotece miejskiej**

Remont klatki schodowej w Miejskiej Bibliotece Publicznej jest konieczny ze względu na brak dostosowania tego obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych.

Na całość zadania składa się:

- a) wykonanie dokumentacji technicznej na remont klatki schodowej – **15 000 zł**
- b) roboty budowlane **150.000 zł**

Istnieje możliwość uzyskania dofinansowania na roboty budowlane w wysokości 40 % ich wartości w ramach programu MRPO 2007-2013 Priorytet „Biblioteka + Infrastruktura bibliotek”.

Dział 925 – „Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody ” **Plan : 3.000 zł**

Kwota 3.000 zł pochodząca z dotacji celowej na wydatki związane z „Rezerwatami i pomnikami przyrody” będzie wydatkowana zgodnie ze wskazaniem dysponenta środków w zakresie j/w tj. z przeznaczeniem na pielęgnację pomnika przyrody utworzonego na podstawie Rozporządzenia Nr 32 Wojewody Nowosądeckiego z dnia 27.12.1994 r (Dz. Urz. Woj. Nowosądeckiego Nr 26/94). W/w pomnik przyrody to jesion rosnący na działce Nr 1213 obręb 1 przy ul. Głównej.

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – kwota 115.000 zł

W ramach tego rozdziału planuje się następujące zadania:

- **wykonanie projektu hali sportowej** – kwota 50.000 zł (dokumentacja jest niezbędnym załącznikiem do wniosków aplikacyjnych składanych w celu uzyskania dofinansowania budowy hali sportowej ze środków unijnych)
- **wykonanie projektu lodowiska** – kwota 65.000 zł

Wykonanie dokumentacji zawierającej:

- » projekt architektoniczny
- » projekt konstrukcyjny
- » projekt technologii
- » projekt instalacji wod-kan
- » projekt instalacji elektrycznej
- » projekt dla oraz zieleni

jest niezbędne do złożenia wniosków aplikacyjnych o dofinansowanie ze środków unijnych budowy lodowiska.



Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” - kwota: 92.966 zł

Zakres wydatków bieżących zawierające się w rozdziale 92605 obejmuje kwotę **77.000 zł**, z tytułu:

- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umów zleceń (wynagrodzenia dla sędziów, osób zabezpieczających organizowane zawody sportowe) - **4.000 zł**
- zakup materiałów i wyposażenia - **28.500 zł**: w tym:
 - » zakup nagród rzeczowych, pucharów, medali w związku z organizowanymi oraz współorganizowanymi z innymi jednostkami zawodami sportowymi - 22.000 zł
 - » zakup sprzętu sportowego na wielofunkcyjne boisko sportowe Orlik 2012 – 4.000 zł
 - » zakup środków czystości (np. worki na śmieci, miotły, szmaty, rękawice, papier toaletowy) – 2.500 zł
- zakup energii – **15.000 zł** - energia elektryczna i usługi dystrybucyjne związane z funkcjonowaniem wielofunkcyjnego boiska sportowego Orlik 2012
- zakup usług pozostałych - **29.500 zł** w tym:
 - » koszty usług pozostałych związanych z organizowaniem i współorganizowaniem zawodów sportowych /np. ubezpieczenie zawodników, usługi transportowe, wynajem pomieszczeń na biuro zawodów, pomiar czasu, zakup biletów przejazdu np. koleją linową itp./ - 24.000 zł
 - » wywóz nieczystości stałych i płynnych – 2.500 zł (wielofunkcyjne boisko sportowe Orlik 2012)
 - » usługi konserwatorskie (wielofunkcyjne boisko sportowe Orlik 2012) - 3.000 zł

W roku 2012 planowana jest także organizacja następujących imprez sportowych:

- Eliminacje Mistrzostw Polski Amatorów w narciarstwie alpejskim - 15.000 zł
- Rejonowy Puchar Burmistrza Miasta i Gminy Szczawnica w narciarstwie alpejskim i snowboardzie 7.000 zł
- Ferie zimowe 2012 (organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Szczawnica) – 6.000 zł
- Puchar Burmistrza Miasta i Gminy Szczawnica w wędkarstwie (dofinansowanie) 2.000 zł
- VI Puchar Burmistrza Miasta i Gminy Szczawnica w piłce nożnej 5.000 zł
- Memoriał Anny i Artura Wernerów w kajakarstwie górskim 5.000 zł
- Zawody rowerowe 10.000 zł

ZAKOŃCZENIE

Ustalone wielkości w budżecie na 2012 rok po stronie dochodów w kwocie zł: 29.880.438; w tym:

- w zakresie dochodów bieżących – kwota zł: 18.598.365 i
- w zakresie dochodów majątkowych – kwota zł: 11.282.073

stanowią realne wielkości możliwe do wykonania, szczególnie w odniesieniu do dochodów bieżących.

Wielkość dochodów majątkowych ma również szansę na realizację jednak nie do końca jest gwarantowana, gdyż nie jest zależna wyłącznie od organu wykonawczego. Wykonanie dochodów majątkowych warunkowane jest – w części pozyskania środków unijnych – z Urzędu Marszałkowskiego – jako wdrażającego projekty i programy przewidziane w budżecie i pokazane po stronie dochodów i wydatków kwotowo i wg. zadań w załącznikach 2.2 i 2.2.1.. Realizacja zadań objętych programami i projektami związanymi z finansowaniem z UE zależne jest zatem od otrzymania środków na ich wykonanie.

Wydatki budżetowe planowane w wysokości 36.996.209 zł w tym:

- na wydatki bieżące kwota zł: 18.598.365
- na wydatki majątkowe kwota zł: 18.397.844

wskazują na blisko 50 % zaangażowania budżetu roku przyszłego na wydatki majątkowe i oznaczają kontynuację polityki rozwojowej Miasta i Gminy Szczawnica przy udziale i z wykorzystaniem możliwości płynących z dofinansowania ze środków UE.

Status gminy i jej uwarunkowania przyrodolecznicze oraz oczekiwania mieszkańców i osób przyjezdnych wymagają szybkiego dostosowania infrastruktury i oczekiwań w/w zakresie estetyki miasta i gminy – do standardów europejskich, a nawet uwzględniających trendy światowe; w związku z tym niezbędne jest szybkie, choć niełatwe, odrabianie lat ubiegłych. Zapotrzebowanie na zmiany jest ogromne a w następstwie tego niezbędne jest poszukiwanie różnych form i źródeł dofinansowania gminy.

Zadania statutowe miasta i gminy zostały starannie zaplanowane po szczegółowych wyliczeniach i kalkulacji – i ich realizacja jest możliwa, aczkolwiek – w zakresie zadań oświatowych będą musiały następować zmiany organizacyjne i mentalne z optymalizacji wydatków do ograniczania ich niezbędności. Bowiern coraz niższa subwencja oświatowa z roku na rok – po jednej stronie budżetu – spotyka się z generowaniem coraz wyższych wydatków – po drugiej stronie budżetu – m.in. wskutek corocznych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli (nie zrekompensowanych przez twórców pomysłu) i zmniejszenia się ilości uczniów w oddziałach. Kwota przeznaczona na zadania oświatowe w budżecie wynosi 6.543.794 zł, co pokrywa subwencja oświatowa w wielkości 47,12 % i kwocie 3.460.441 zł.

Oznacza to, żeglowny ciężar utrzymania tej działalności spoczywa na gminie.

Niebezpieczna tendencje przyjmują też wyniki analizy statystycznej w zakresie pomocy społecznej (zasiłków i świadczeń), z której wynika że coraz więcej zadań „spychana jest na barki” samorządu i coraz wyższe są dopłaty do zadań, które stały się zadaniami własnymi gminy; podczas, gdy w ubiegłych latach były zadaniami zleconymi. Różnica jest zasadnicza i polega na tym, że we wcześniejszym okresie gmina mogła dopłacać do tych zadań (zleconych) – w miarę posiadanych środków finansowych, a teraz musi je finansować, gdyż stanowią zadania obowiązkowe gminy.

W zakresie zadań bieżących również wydatki na utrzymanie jednostek organizacyjnych gminy, w tym jednostki urzędu MiG – w związku z przejmowaniem rozszerzonych zadań (m.in. j/w), dokumentowaniem papierowym i elektronicznym zadań począwszy od ewidencjonowania, załatwiania do archiwizowania. Wzrost cen paliw przekłada się wprost proporcjonalnie na zwiększone wydatki w części odpłatności za media i utrzymanie bieżące obiektów i urzędzeń. Nadto – odebrane i przekazane do zadania inwestycyjne z lat poprzednich i bieżącego okresu generują dodatkowe koszty ich bieżącego utrzymania. Dotyczy to zarówno infrastruktury komunalnej (drogi, mosty, place, promenada, budynki budowlane, obiekty sportowe i in,) jak i tereny zieleni i in.

W budżecie Miasta i Gminy Szczawnica zaplanowane zostały rezerwy: ogólna i celowe w łącznej wielkości 392.901 zł, które będą zabezpieczać nieprzewidziane lub nieplanowe zdarzenia w części finansowej (w odniesieniu do rezerwy ogólnej) oraz rezerwy celowe – z przeznaczeniem na zadania, dla których z góry określony został cel opisany w budżecie. Winne one zabezpieczać niezbędne potrzeby budżetowe.

W budżecie MiG zabezpieczone zostały również obligatoryjne poręczenia o charakterze niewymagalnym, a wynikające z odrębnych umów i zobowiązań – w dziale 757 rozdz. 75704 – na rzecz Podhalańskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego i Starostwa Powiatowego opisane w uzasadnieniu do budżetu.

Załącznik Nr 3 do Uchwały budżetowej i zapis § 3 sentencji Uchwały Budżetowej pokazują wielkość planowanego deficytu w kwocie zł: 7.115.771, który nie przekracza 20 % planowanych wydatków budżetowych.

Spłata zobowiązań finansowych przypadających na 2012 rok zaciągniętych w latach ubiegłych wynosić będzie 2.536.683 zł (rozchody).

Planowane – zatem zaciągnięcie nowych zobowiązań finansowych wynosić będzie 9.600.000 zł i odbywać się będzie poprzez emisję obligacji komunalnych. Ponieważ w roku 2011 Miasto i Gmina Szczawnica nie zaciągnęła planowanych zobowiązań a jedynie małą ich część, wskaźniki zadłużenia z u.f.p. art. 169 i 170 obowiązujące do końca 2013 roku i po 2014 roku (wg. zmienionych ustaleń i zasad) pozwalają na ich planowanie; podobnie jak bezpieczeństwo finansowe budżetu gminy.

W świetle powyższego Burmistrz Miasta i Gminy Szczawnica jako organ wykonawczy przedstawia Projekt Uchwały Budżetowej na rok 2012 – zgodnie z wymogiem ustawy o finansach publicznych – organom określonym w/w ustawą - celem zaopiniowania.