

GMINA REWAL

***Budżet Gminy Rewal
na rok 2008***

Rewal, grudzień 2007

SPIS TREŚCI

WSTĘP

CZEŚĆ OBOWIĄZUJĄCA

1. Uchwała Nr XVIII/134/07 Rady Gminy Rewal w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Rewal na rok 2008

CZEŚĆ OBJAŚNIAJĄCA

1. Podstawa prawna 1
2. DOCHODY – informacja opisowa – projekt dochodów 2
3. WYDATKI – informacja opisowa – projekt wydatków 15
4. Gospodarka pozabudżetowa 48
Zakład budżetowy..... 48
5. Gminny fundusz celowy 48
6. Prognoza długu 49

CZEŚĆ TABELARYCZNA PROJEKTU BUDŻETU

INFORMACJA O STANIE MIENIA

1. Część opisowa
2. Część tabelaryczna

**CZĘŚĆ
OBOWIĄZUJĄCA**

Uchwała Nr XVIII/134/07
Rady Gminy Rewal
z dnia 21 grudnia 2007 roku

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Rewal na 2008r.

CZĘŚĆ OBJAŚNIAJĄCA

1. PODSTAWY PRAWNE

Podstawowe akty prawne do konstruowania budżetu Gminy Rewal na 2008r.

- 1) Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 – zmiana: Dz.U. z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 214, poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568; z 2004r. Nr102, poz.1055, Nr 116, poz.1203; z 2005r. Nr 172, poz.1441 oraz z 2006r. Nr 17, poz.128 i Nr 181, poz.1337) oraz art.86 ust.1, art.165, art.166a, art.184, art.188 ust.2 i art.195 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 – zmiana: Dz.U. z 2005r. Nr 169, poz.1420 oraz z 2006r. Nr 45, poz.319, Nr 104, poz.708, Nr 170, poz.1217 i 1218, Nr 187, poz.1381 i Nr 249, poz.1832).
- 2) Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966,).
- 3) Ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2003r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zmianami).
- 4) Ustawa z dnia 22 marca 1990r. o pracownikach samorządowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1593 z późn. zmianami) z aktami wykonawczymi.
- 5) Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 02.08.2005r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2005 r. Nr 146 poz.1222)
- 6)Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 02.08.2005r. w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w urzędach gmin, starostwach powiatowych i urzędach marszałkowskich(Dz. U. z 2005 r. Nr 146 poz.1223 z późniejszymi zmianami)
- 7)Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 31 stycznia 2005r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli itd. (Dz. U. Nr 22, poz. 181 z 2005r – zmiana z dnia 17 marca 2006 – Dz.U. z 2006 Nr 43 poz.293)
- 8)Uchwała Nr VII/72/03 Rady Gminy Rewal z dnia 7 kwietnia 2003r.w sprawie określenia procedury uchwalenia budżetu Gminy.
- 9)Rozporządzenie Ministra finansów 28 lipca 2006 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. z 2006 Nr 142, poz. 1020)
- 10) Ustawa z dnia 31 stycznia 1980r. o ochronie i kształtowaniu środowiska z późn.zmianami.

2. DOCHODY – informacja opisowa – projekt dochodów budżetu

Do projektu budżetu gminy na 2008r. przyjęto wielkości dochodów na podstawie:

- pisma Ministra Finansów znak ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r. w sprawie określenia wstępnej kalkulacji planowanych na 2008 rok kwot: dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin,
- pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007r z dnia 22 października 2007r. w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy,
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie znak: DSZ-3101-65/07 w sprawie określenia kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.
- kalkulacji dochodów własnych budżetu gminy oraz dochodów realizowanych przez jednostki organizacyjne gminy na podstawie planów finansowych jednostek.

Lp.	Nazwa	Kwota w 2007 (po zmianach na dzień 30.09.2007)	Udział % w 2007r.	Kwota planu w 2008r.	Udział % w 2008r.
1.	DOCHODY WŁASNE	28.258.616	87,57 %	31.944.399	87,79 %
	udział w PIT i CIT	2.379.280	7,37 %	2.866.199	7,88 %
	dochody własne gminy oraz jednostek organizacyjnych	25.879.336	80,20 %	29.078.200	79,91 %
2.	SUBWENCJE OGÓLNE	2.596.018	8,04 %	2.690.080	7,38 %
	część oświatowa	2.596.018	8,04 %	2.680.592	7,36 %
	część równoważąca	0	0 %	9.488	0,02 %
3.	DOTACJE CELOWE	1.296.012,35	4,02 %	1.040.600	2,86 %
	dotacja na zadania własne	265.208	0,82 %	203.000	0,56 %
	dotacja na zadania zlecone	1.030.804,35	3,20 %	837.600	2,30 %
4.	DOFINANSOWANIE Z INNYCH ŹRÓDEŁ	120.000	0,37 %	716.300	1,97 %
	środki otrzymane z innych źródeł	120.000	0,37 %	716.300	1,97 %
DOCHODY OGÓŁEM		32.270.646,35	100 %	36.391.379	100 %

Powyższa tabela prezentuje dochody gminy według ważniejszych źródeł na 2008r.

Z analizy porównawczej struktury dochodów wynika :

1) Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT i podatku od osób prawnych CIT w 2008 roku będzie wynosił 7,88 % co stanowi prognozowaną kwotę dochodu gminy w wysokości **2.866.199 zł** i stanowi wyżkę w stosunku do planu roku 2007 (stan na 30.09.2007) o kwotę **486.919 zł.**(stanowi to 20,46 % wzrost udziału tego podatku w budżecie gminy w roku 2008 w porównaniu do planu roku 2007). Udziałem gminy w podatku od osób fizycznych są środki, które powstają z podatku dochodowego płaconego do budżetu państwa przez mieszkańców Gminy Rewal. Reasumując, im większe są wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych uiszczane przez mieszkańców Gminy Rewal do budżetu państwa tym większe są dochody uzyskiwane przez gminę z tego tytułu.

Udziały w podatkach są kwotami prognozowanymi, przez co stanowią zagrożenie dla wykonania tej pozycji w budżecie.

Do budżetu w 2008 roku przyjęto kwotę udziału w podatku od osób prawnych CIT wynikającą z przewidywanej prognozy wykonania 2007 r.

2) w 2008 roku gmina będzie otrzymywała dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych CIT , gdzie prognozowane dochody z tego tytułu przyjęte do budżetu 2008 roku stanowią kwotę **20.000 zł**. Są to udziały w podatkach związane z działalnością osób prawnych (spółek prawa handlowego, przedsiębiorstw), które posiadają siedzibę na terenie Gminy Rewal i płacą podatek od osób prawnych.

Kwoty dochodów jednostek organizacyjnych wynikają z kalkulacji dokonanej przez same jednostki i kształtują się na poziomie wykonania dochodów roku 2007r.

Nastąpił wzrost wartości subwencji oświatowej o kwotę **259.746 zł**.

Dla wyliczenia kwot subwencji oświatowej znacząca jest liczba uczniów. W związku z tym istnieje możliwość korekty wstępnie określonej subwencji oświatowej dla Gminy Rewal. O ostatecznych kwotach subwencji oświatowej gmina zostanie poinformowana po uchwaleniu ustawy budżetowej.

Dotacje celowe w 2008 na realizację zadań własnych – kwota **203.000 zł** stanowią dofinansowanie funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu. W fazie projektowania budżetu, gmina otrzymuje dotacje tylko na bieżącą działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz na zasiłki wynikające z działalności statutowej jednostki. Dotacje celowe w 2008r. na realizację zadań własnych są większe o kwotę **29.000 zł**. w stosunku do roku 2007.

Dotacje celowe w 2008 roku na realizację zadań zleconych – kwota **837.600 zł** i są mniejsze o kwotę **168.964 zł** w stosunku do roku 2007r.

Planowane dochody z innych źródeł w 2008 roku w kwocie **716.300 zł** to środki przyznane na dofinansowanie budowy hali sportowej w Niechorzu ze środków Ministerstwa Sportu.

Planowanie wielkości dochodów na zadania omówione zostanie w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 600 – Transport i łączność

W 2008r. w dziale 600 – Transport i łączność, rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne nie zostały zaplanowane żadne dochody jednakże warty podkreślenia jest tutaj fakt, iż w roku 2007 r. zaplanowane zostały w tym rozdziale dochody związane ze świadczeniem usług przewozowych taborem kolejki wąskotorowej w kwocie **509.000 zł**. Powyższe dochody nie zostały wykonane w roku 2007 ani też nie zostały zaplanowane w roku 2008 w ramach budżetu gminy w związku ze scedowaniem obowiązków związanych z utrzymaniem kolejki a tym samym z uzyskiwaniem dochodów z jej działalności usługowej na Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W 2008r. w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowane zostały dochody z tytułu:

§ 0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości. Uwagi: w roku 2008 zostanie przeprowadzona aktualizacja opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego.	350 000
§ 0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata adiacencka)	500 000
§ 0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	950 000
§ 0760	Wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	60 000

§ 0870	<p>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (w tym sprzedaż bezprzetargowa i przetargowa). Do sprzedaży przetargowej przewiduje się następujące działki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 351 o pow. 898 m² obr. Rewal 1 przewidywana wartość - 300 000 zł - 473/2 o pow. 1048 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 300 000 zł - 473/3 o pow. 1107 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 300 000 zł - 473/5 o pow. 1200 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 300 000 zł - 460/6 o pow. 3277 m² obr. Rewal 2 przewidywana wartość - 900 000 zł - 466/2 o pow. 1242 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 480 000 zł - 1030/4 o pow. 1294 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość 600 000 zł - 492/... o pow. m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 600 000 zł - 1026/2 o pow. 1323 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 520 000 zł - 343/1 o pow. 539 m² obr. Rewal 1 przewidywana wartość - 250 000 zł - 464/8 o pow. 1181 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 450 000 zł - 346 o pow. 430 m² obr. Pobierowo przewidywana wartość - 300 000 zł <p>Działki wydzielone po przyjęciu planu zagospodarowania w Niechorzu i Pobierowie to kwota rządu – 6.230.000 zł</p> <p>Ze sprzedaży przetargowej 11 530 000 zł</p> <p>Ze sprzedaży bezprzetargowej 3 700 000 zł</p>	
§ 0920	Pozostałe odsetki	15 230 000
		50 000

Łączna kwota planowanych dochodów na tym rozdziale **17 140.000 zł.**

Dział 750 – Administracja publiczna

W 2008r. w dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowane zostały dochody na poziomie **389.000 zł w tym:**

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Kwota planowanych dochodów na tym rozdziale to **59.000 zł**. Niniejsza kwota zawiera dotację celową na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami. Powyższe środki zostaną przekazane w formie dotacji z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Planowane dochody na tym rozdziale to kwota **330.000 zł**. Źródłem dochodów są m.in. grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych egzekwowane przez Straż Gminną. Jest to przede wszystkim efekt zainwestowania przez gminę w fotoradar, umiejscowiony w miejscowości Trzęsacz. Planowany jest również zakup kolejnego fotoradaru, którego funkcjonowanie wygeneruje znaczące dochody w roku 2008. W powyższym rozdziale przewidziane są również dochody z tytułu wpisów do ewidencji działalności gospodarczej, wydawania książek meldunkowych czy też zmian we wpisach w ewidencji.

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

W 2008r. w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa przyznana została dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie **600 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

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

W 2008r. w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowane zostały dochody na poziomie **14.098.899 zł** w tym:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Kwota planowanych dochodów na tym rozdziale to **201.000 zł**. Niniejsza kwota zawiera podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – **200.000 zł** (są to środki uzyskane z drobnej działalności gospodarczej prowadzonej na terenie Gminy Rewal, wynajmu kwater) oraz odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie **1.000 zł**.

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

W 2008r. w rozdziale 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowane zostały dochody na łączną kwotę **4.258.580 zł** z tytułu:

Podatku od nieruchomości	4 174 600
Podatku rolnego	4 680
Podatku leśnego	16 100
Podatku od środków transportowych	3 200
Podatku od czynności cywilnoprawnych	50 000
Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000

Warta podkreślenia jest likwidacja 21% ulgi od budynków zajętych na prowadzenia działalności gospodarczej o charakterze czasowym, sanatoryjnym, handlowym i rzemieślniczym, zarejestrowanej lub mającej siedzibę na terenie Gminy Rewal, co ma swój wymierny skutek w wysokości planowanego dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. W wyliczeniu podatku od nieruchomości

uwzględniona została 20% ulga od budynków związanych z prowadzeniem działalności usługowej, w ramach której zatrudnionych jest na terenie Gminy Rewal, co najmniej 5 osób, przez okres trwania roku podatkowego. **Istotną informacją jest również to, iż podatek od nieruchomości z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej nie został zwiększony w Gminie Rewal już od trzech lat.** Pozostałe stawki podatków w tym rozdziale podwyższono średnio o 5%. **Warto zauważyć, że i te stawki nie były podwyższane przez ostatnie dwa lata.**

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

W 2008r. w rozdziale 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowane zostały dochody na łączną kwotę **5.983.120 zł** z tytułu:

Podatku od nieruchomości	3 574 550
Podatku rolnego	60 000
Podatku leśnego	770
Podatku od środków transportowych	57 300
Podatek od spadków i darowizn	40 000
Opłaty od posiadania psów	500
Wpływów z opłaty targowej	400 000
Wpływów z opłaty miejscowej	1 300 000
Podatku od czynności cywilnoprawnych	500 000
Odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	50 000

Również i w tym rozdziale warto podkreślić likwidację 21% ulgi od budynków zajętych na prowadzenia działalności gospodarczej o charakterze czasowym, sanatoryjnym, handlowym i rzemieślniczym, zarejestrowanej lub mającej siedzibę na terenie Gminy Rewal, co ma swój wymierny skutek w wysokości planowanego dochodu z tytułu podatku od nieruchomości. W wyliczeniu podatku od nieruchomości uwzględniona została 20% ulga od budynków związanych z prowadzeniem działalności usługowej, w ramach której zatrudnionych jest na terenie Gminy Rewal, co najmniej 5 osób, przez okres trwania roku podatkowego. Nastąpił również duży wzrost we wpływach z opłaty miejscowej co ma swoje odzwierciedlenie w planowanych dochodach z tego tytułu na rok 2008 (planowany wzrost w stosunku do planu roku 2007 to kwota **250.000 zł**).

Istotną informacją jest również to, iż podatek od nieruchomości z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej nie został zwiększony w Gminie Rewal już od trzech lat. Pozostałe stawki podatków w tym rozdziale podwyższono średnio o 5%. Warto zauważyć, że i te stawki nie były podwyższane przez ostatnie dwa lata.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

W 2008r. w rozdziale 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowane zostały dochody na poziomie **790.000 zł** w tym:

Wpływy z opłaty skarbowej	40 000
Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	450 000
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata planistyczna i za zajęcie pasa drogowego)	300 000

W 2008r. zaplanowano w tym rozdziale m.in. dochody z tytułu opłaty planistycznej w kwocie **100.000 zł**, dochody z tytułu zajęcia pasa drogowego w kwocie **100.000 zł** oraz dochody z tytułu opłat parkingowych w strefach płatnego parkowania w ramach „Zintegrowanego Systemu Parkowania Płatnego” w kwocie **100.000 zł**.

Dochody z opłaty planistycznej osiągnięte zostaną poprzez przyjęcie planów takich miejscowości jak: Pobierowo Północ, Pobierowo Południe oraz Niechorze Północ.

Rozdział 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W 2008r. w rozdziale 75621 – Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa dochody zaplanowane zostały na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r. w sprawie określenia wstępnej kalkulacji planowanych na 2008 rok kwot: dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT i CIT w 2008 roku będzie wynosił 7,88 % co stanowi prognozowaną kwotę dochodu gminy w wysokości **2.866.199 zł** i stanowi wzrost w stosunku do planu roku 2007 (stan na 30.09.2007) o kwotę **486.919 zł**.

W 2008 roku zaplanowano dochody z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych PIT w kwocie **2.846.199 zł**.

W 2008 roku zaplanowano również dochody z tytułu udziału w podatku od osób prawnych CIT , gdzie prognozowane dochody z tego tytułu przyjęte do budżetu 2008 roku stanowią kwotę **20.000 zł**. Do budżetu w 2008 roku przyjęto kwotę udziału w podatku CIT wynikającą z przewidywanej prognozy wykonania 2007r.

Udziały w podatkach są kwotami prognozowanymi, przez co stanowią zagrożenie dla wykonania tej pozycji w budżecie.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W 2008r. w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano dochody w wysokości **2.690.080 zł**. Są to dochody zaplanowane na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r. w sprawie określenia wstępnej kalkulacji planowanych na 2008 rok kwot: dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Nastąpił wzrost wartości subwencji oświatowej o kwotę **259.746 zł**. w stosunku do roku 2007.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów kwota subwencji oświatowej zaplanowana została na poziomie **2.680.592 zł**, natomiast część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin zaplanowano w kwocie **9.488 zł**.

Istnieje pewne zagrożenie, iż kwoty subwencji oświatowej ulegną zmianie. O ostatecznych kwotach subwencji oświatowej gmina zostanie poinformowana po uchwaleniu ustawy budżetowej.

Warte podkreślenia jest tutaj, iż kwota subwencji oświatowej pokrywa jedynie wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników szkół oraz pochodnymi związanymi z tymi wynagrodzeniami. Pozostałe wydatki rzeczowe jak również inwestycje związane z działalnością oświatową szkół i placówek oświatowo-wychowawczych finansowane są z dochodów własnych gminy

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W 2008r. w dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano dochody w wysokości **937.800 zł.** w tym m.in.:

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe zaplanowano dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze oraz z tytułu wpływów z usług w kwocie **195.000 zł.** Są to dochody zaplanowane przez jednostki organizacyjne Gminy Rewal tj. Zespół Szkół Sportowych w Rewalu oraz Zespół Szkolno-Przedszkolny w Niechorzu, związane z dzierżawami pomieszczeń szkoły w okresie wakacyjnym.

Planowane dochody z innych źródeł w 2008 roku w kwocie **716.300 zł** to środki przyznane na dofinansowanie budowy hali sportowej w Niechorzu ze środków Ministerstwa Sportu.

Rozdział 80104 – Przedszkola

W rozdziale 80104 – Przedszkola zaplanowano dochody z tytułu wpływów z usług w kwocie **22.500 zł.** Są to dochody zaplanowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Niechorzu oraz Zespół Szkół Sportowych w Rewalu, związane z opłatami stałymi za pobyt w przedszkolu.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W rozdziale 80195 – Pozostała działalność zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **4.000 zł.** z przeznaczeniem na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W 2008r. w dziale 852 – Pomoc społeczna zaplanowano dochody w wysokości **985.000 zł.** w tym m.in.:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W rozdziale 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **699.000 zł.** Są to zadania ustawowe (zasiłki rodzinne i dodatki, składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych, zaliczki alimentacyjne) realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu. Kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest niższa od kwoty dotacji przyznanej w roku 2007 o **185.000 zł.**

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **8.000 zł.** Są to zadania ustawowe (składki zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe), realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu. Kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. został ustalona na tym samym poziomie co w roku 2007.

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

W rozdziale 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **161.000 zł**. Są to zadania ustawowe (zasiłki stałe, okresowe, celowe specjalne, okresowe własne), realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu. Kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest wyższa niż w roku 2007 o **36.000 zł**.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **83.000 zł**. Jest to dotacja przeznaczona na funkcjonowanie działalności bieżącej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu. Kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest wyższa niż w roku 2007 o **2.000 zł**. **Pomimo większej niż w roku 2007 dotacji celowej, powyższa kwota nie zabezpiecza w pełni wszystkich wydatków związanych z działalnością bieżącą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu.**

Pozostałą kwotę zaplanowanych dochodów tj. **8.000 zł** stanowią dochody pochodzące z wpływów z usług (usługi opiekuńcze). Są to dochody własne realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu.

Łączna kwota planowanych dochodów na tym rozdziale to **91.000 zł**.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność, zaplanowano dochody na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy,

w kwocie **26.000 zł**. Jest to dotacja przeznaczona na dofinansowanie dożywiania dzieci oraz dorosłych.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

W 2008r. w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano dochody w wysokości **150.000 zł**. w tym:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano dochody z tytułu nadwyżki środków obrotowych zakładu budżetowego Gminy Rewal. Kwota nadwyżki wypracowanej przez Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Pobierowie zaplanowana została na poziomie **150.000 zł**.

Planując dochody w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykorzystano materiały planistyczne przygotowane przez jednostki organizacyjne i kierowników merytorycznych poszczególnych referatów, materiały zebrane na etapie zgłaszania potrzeb do budżetu, materiały uzyskane w trakcie opracowania założeń polityki budżetowej i wskaźników do budżetu roku 2008.

3. WYDATKI – informacja opisowa – projekt wydatków budżetu

Opracowując stronę wydatkową projektu budżetu na rok 2008 kierowano się podobnie jak w latach poprzednich przede wszystkim koniecznością realizacji określonych zadań gminy i celowością środków przekazanych z budżetu państwa.

Planując wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej wykorzystano materiały planistyczne przygotowane przez jednostki i kierowników merytorycznych poszczególnych referatów, materiały zebrane na etapie zgłaszania potrzeb do budżetu, materiały uzyskane w trakcie opracowania założeń polityki budżetowej i wskaźników do budżetu roku 2008. Duże znaczenie dla ostatecznego kształtu projektu budżetu 2008r., miały wnioski wyciągnięte z zebrań wiejskich, roboczych spotkań z sołtysami poszczególnych sołectw w sprawie wieloletnich planów inwestycyjnych.

Załącznik nr 6 do projektu uchwały budżetowej przedstawia planowane wydatki budżetu na 2008r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących w tym: na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dotacje, wydatki na obsługę długu, wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe. W załączniku nr 5 zamieszczone są dane liczbowe o projekcie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami. Załącznik nr 7 przedstawia wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy, natomiast załącznik nr 8 zadania związane realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Załącznik nr 9 przedstawia wydatki realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Dla przedstawienia udziału poszczególnych kierunków wydatkowania środków opracowano tabelę, w której zamieszczono porównawczo planowane wydatki po zmianach w 2007r.(stan na 30.09.2007) i projektowane wydatki według działów klasyfikacji budżetowej na 2008r.

Tabela-Zestawienie planowanych wydatków według działów rok 2007 i 2008					
				w zł	
Dział	Nazwa	Kwota w 2007 (po zmianach na dzień 30.09.2007)	Udział % w 2007r.	Kwota planu w 2008r.	Udział % w 2008r.
010	Rolnictwo i łowiectwo	21.136,35	0,05%	26.780	0,05%
600	Transport i łączność	6.610.000	17,40%	8.274.898	16,75%
630	Turystyka	1.100.000	2,90%	950.000	1,92%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.560.000	4,10%	6.191.294	12,53%
710	Działalność usługowa	700.000	1,84%	461.300	0,93%
750	Administracja publiczna	3.962.399	10,44%	4.264.125	8,63%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5.610	0,01%	600	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.552.000	4,09%	1.788.815	3,63%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	120.000	0,32%	137.300	0,27%
757	Obsługa długu publicznego	300.000	0,80%	1.270.000	2,58%
758	Różne rozliczenia	3.296.614	8,69%	1.681.884	3,40%
801	Oświata i wychowanie	6.791.026	17,88%	6.987.035	14,15%
851	Ochrona zdrowia	478.806	1,26%	710.125	1,43%
852	Pomoc społeczna	1.832.062	4,82%	1.679.220	3,39%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	67.946	0,17%	50.000	0,10%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.665.000	17,56%	11.543.000	23,36%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	265.000	0,70%	683.917	1,39%
926	Kultura fizyczna i sport	2.650.000	6,97%	2.705.950	5,48%
RAZEM WYDATKI BUDŻETU		37.977.599,35	100%	49.406.243	100%

Planowanie wielkości wydatków na zadania omówione zostanie w szczególności do działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

W 2008r. w dziale – Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano kwotę **26.780 zł**, z której to finansowane będą następujące zadania:

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

W rozdziale 01030 – Izby rolnicze, zaplanowano wydatki związane z wpłatami gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów podatku rolnego w kwocie **1.300 zł**. Obowiązkowy odpis na składkę dla Izby Rolniczej, wymagany jest przepisem art.35 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz.U. z 2002r. Nr 101, poz.927, z późn.zm.)

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

W rozdziale 01095 – Pozostała działalność, zaplanowano wydatki związane z zakupem prasy rolniczej, organizację „Święta Ludowego”, wyjazdy na targi rolne oraz dożynki gminne w kwocie **25.480 zł**.

Dział 600 – Transport i łączność

Na rok 2008 w tym dziale zaplanowano wydatki na kwotę **8.274.898 zł** w tym:

Rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy

W rozdziale 60004 – Lokalny transport zbiorowy, zaplanowano wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12 do projektu uchwały budżetowej) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane z działalnością Referatu Transportu Kolejowego Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji Gminy Rewal w kwocie **50.000 zł**. Wydatki na prowadzenie kolei wąskotorowej związane są głównie z wynagrodzeniami osobowymi i jej pochodnymi, zakupem materiałów, paliw i olejów, energii elektrycznej i ubezpieczenia. Kwota dotacji jest różnicą pomiędzy planowanymi przychodami wynikającymi z prowadzonej działalności usługowej a wydatkami na jej funkcjonowanie.

W powyższym rozdziale zaplanowane zostały wydatki inwestycyjne na kwotę **450.000 zł** z przeznaczeniem na projekt modernizacji i przebudowy kolejki wąskotorowej w ramach zadania „Zachodniopomorski Szlak Kolei Wąskotorowej”. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

1 stycznia 2004 roku weszła w życie ustawa z 12 grudnia 2003 r., tworząca przy BGK Fundusz Rozwoju Inwestycji Komunalnych. Preferencyjne kredyty udzielane z Funduszu mają na celu umożliwienie gminom i ich związkom finansowanie kosztów przygotowania projektów inwestycji komunalnych, przewidzianych do współfinansowania z funduszy Unii Europejskiej. Gminy, ubiegające się o kredyt z FRIK mogą korzystać z wyjątkowego trybu zamówienia publicznego z wolnej ręki bez konieczności przeprowadzania przetargu wśród innych banków.

Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

W rozdziale 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie, zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę **600.000 zł** z przeznaczeniem na współfinansowanie z Zarządem Dróg Wojewódzkich w Koszalinie budowy trzech rond na drodze wojewódzkiej nr „102” w tym:

- a) rondo ul. Wojska Polskiego – Kamieńska w Pobierowie,
- b) rondo ul. Kamieńska-Trzebiatowska w Niechorzu,
- c) rondo ul. Kamieńska-Słoneczna w Rewalu.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

W rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę **144.500 zł** z przeznaczeniem na modernizację ul. Wojska Polskiego w Pogorzeliczy na podstawie porozumienia z Powiatem Gryfickim.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **6.880.398 zł** w tym na utrzymanie bieżące oraz remonty częściowe dróg kwotę **200.000 zł**. Pozostałą część w kwocie **6.680.398 zł** zaplanowano na wydatki inwestycyjne:

1. Spłatę cesji wierzytelności zaciągniętą na budowę przystanku autobusowego w Pobierowie - – kwota należności głównej przypadającej do spłaty na 2008r. –

125.320 zł,

2. Spłatę cesji wierzytelności zaciągniętą na budowę zejścia plażowego w Trzęsaczu – kwota należności głównej przypadającej do spłaty na 2008r. – **170.078 zł,**

3. Współfinansowanie budowy z Urzędem Morskim w Szczecinie zejścia plażowego w Pustkowie – kwota **150.000 zł,**

4. Budowa „Centrum Rewala” – przewidywana wartość **3.000.000 zł.** Na finansowanie tej inwestycji przewidziany jest kredyt długoterminowy.

5. Wykonanie projektu technicznego ul. Łokietka w Rewalu - kwota **25.000 zł,**

6. Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Rewal – kwota **160.000 zł,** w tym:

a) projekt kwota - **100.000 zł,**

b) oznakowanie kwota - **20.000 zł,**

c) studium oraz wniosek kwota - **40.000 zł.**

7. Projekt zejścia plażowego, ul. Mickiewicza w Pobierowie – kwota **70.000 zł,**

8. Projekt trzech zejść plażowych w Pogorzeliczy przy ul. Morskiej, Sztormowej i Bursztynowej oraz realizacja zejścia plażowego przy ul. Morskiej w Pogorzeliczy – kwota **220.000 zł.**

9. Projekt zejścia plażowego w Rewalu przy Ośrodku Zdrowia – **70.000 zł,**

10. Projekt techniczny terenu „Bursztynek” wraz z pomostem w Pobierowie – kwota **250.000 zł.** Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

11. Projekt techniczny „Promenady Słońca” wraz z pomostem w Rewalu od ul. Szczecińskiej do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Rewalu wraz z ulicą Różaną – kwota **250.000 zł.** Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

12. Projekt techniczny przystani jachtowej wraz z mołem w Niechorzu, projekt współfinansowany w ramach „Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego” – kwota **280.000 zł.** Przewidywany koszt całej inwestycji to kwota **520.000 zł.** Na finansowanie tej inwestycji zaciągnięty zostanie preferencyjny kredyt z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

a) wniosek – kwota **20.000 zł,**

b) projekt techniczny – kwota **260.000 zł.**

13. Przygotowanie dokumentacji technicznej na „Zintegrowany System Parkowania Płatnego” – kwota **100.000 zł**

14. Budowa i modernizacja dróg lokalnych – kwota **1.800.000 zł.** w tym założono:

- modernizację dróg lokalnych w Rewalu – ulice: Chabrowa, Polna, Kwiatowa, Mickiewicza (chodnik), Łokietka do Topolowej (chodnik),

- drogi utwardzono powierzchniowo w Rewalu – ulice: Łokietka do Topolowej, Wspólna, Lipowa, łącznik przy stadionie,

- modernizację dróg lokalnych w Niechorzu – ulice: Brzozowa, Słonecz-

na, Krakowska, Świdnicka,

- drogi utwardzone powierzchniowo w Niechorzu – ulice: południowa część Granicznej, Spokojna, Ludna,
- modernizację dróg lokalnych w Śliwinie - ulice: Wesola,
- drogi utwardzone powierzchniowo w Śliwinie - ulica Sportowa,
- modernizację dróg lokalnych w Trzęsaczu – ulice: Nadmorska,
- drogi utwardzone powierzchniowo w Trzęsaczu – ulice Dworcowa, Łąkowa, Zaulek,
- modernizację dróg lokalnych w Pustkowie – ulice: Handlowa, Sportowa,
- drogi utwardzone powierzchniowo w Pustkowie – ulice: Akacyjowa, ulica między Nadmorską a Słoneczną,
- modernizację dróg lokalnych w Pogorzeliczy – ulice: Morska, Sztormowa, Nadrzeczna,
- modernizację dróg lokalnych w Pobierowie – ulice: Grunwaldzka - Zgody, parking przy ul. Mickiewicza, Polna,
- drogi utwardzone powierzchniowo w Pobierowie – ulice: Częstochowska, Toruńska, Gnieźnieńska, Kaliska, Łódzka, Wielicka, Kujawska, Ostrowska, Grudziądzka, Mokotowska, Powstańców, Cicha, Leśna,
- pobranie dziennika budowy i rozpoczęci procedur przetargowych – ulica Zachodnia w Pobierowie,
- zakup ławek – kwota 30.000 zł,
- zakup znaków drogowych i oznakowanie ulic – 30.000 zł.

15. Konkurs na projekt zagospodarowania centrum Niechorza – kwota **10.000 zł**.

16. Koncepcja techniczna Parku Morskiego w Pogorzeliczy.

17. Koncepcja techniczna Parku przy Krzyżu w Pustkowie.

18. Dokumentacja techniczna – ul. Piastowska do Pustkowie.

Szczegółowy zakres robót remontowych zostanie zweryfikowany i określony na etapie wykonywania budżetu.

Rozdział 60041 – Infrastruktura portowa

W rozdziale 60016 – Infrastruktura portowa, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **150.000 zł** z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne związane z zakupem trzech kontenerów dla rybaków w Niechorzu.

Dział 630 – Turystyka

Na rok 2008 w tym dziale zaplanowano wydatki na kwotę **950.000 zł** w tym:

Rozdział 63095 – Pozostała działalność

W rozdziale 63095 – Pozostała działalność, zaplanowano wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12 do projektu uchwały budżetowej) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane głównie z działalnością statutową tego zakładu budżetowego a mianowicie z organizacją imprez promujących Gminę Rewal. Kwota dotacji jest różnicą pomiędzy planowanymi przychodami wynikającymi z prowadzonej działalności usługowej a wydatkami na jej funkcjonowanie. Kwota planowanych wydatków to **850.000 zł**. Są to środki przeznaczone na organizację takich imprez jak:

- Akademia Słońca (Pobierowo, Pogorzelica)
- Lato z Radiem Rewal /RMF/ZET
- Święto Ludowe - Śliwin
- Mistrzostwa w Przeciąganie Liny Nocą i Koncert na ulicy Grunwaldzkiej Pobierowo
- Zakończenie lata Rewal
- Festiwal Piosenki Morskiej Złoty Sekstans Pobierowo
- Puchar Europy - Regaty Żeglarskie Pobierowo
- Śląska Biesiada pod Gwiazdami Pustkowo
- Turniej Tenisowy Artystów i Aktorów Pogorzelica
- Zawody Ratownictwa Morskiego Pogorzelica
- Mistrzostwa Polski Siatkówki Plażowej Kobiet i Mężczyzn Niechorze
- Majówka cała gmina
- Beach Soccer Niechorze
- Międzynarodowy Festiwal Szachowy Rewal
- Press Tour
- Turniej tańca towarzyskiego Rewal
- Sylwester
- Złot Motocykli Niechorze
- Gala Turystyki
- Reggae na klifie Rewal
- Kabareton Pogorzelica
- Stihl Timber Sport Rewal
- Wieczór poezji śpiewanej Niechorze,
- Pomocnicy Świętego Mikołaja,
- Małe Akademie Słońca,
- inne imprezy

Są to propozycje imprez na podstawie preliminarza wydatków Centrum Infor-

macji, Promocji i Rekreacji Gminy Rewal.

Zaplanowano w tym rozdziale również **100.000 zł** na wydatki Urzędu Gminy Rewal związane realizacją projektu „Strefa Słońca” – zmiana wizualizacji Gminy Rewal (budowanie marki turystycznej).

Łączna kwota wydatków na tym rozdziale to **950.000 zł**.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Przewidziano kwotę **6.191.294 zł** na wydatki związane z:

Rozdział 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej

W rozdziale 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **75.000 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej m.in. koszty energii elektrycznej oraz węgla, drobne remonty (naprawy kominów) oraz koszty usług pozostałych. Koszty związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej pokrywane są w całości z dochodów związanych z opłatami za użytkowanie powyższych lokali.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **5.086.294 zł**. Na wydatki związane z wyceną nieruchomości, usługami geodezyjnymi (podziały działek), ogłoszeniami o przetargach na sprzedaż nieruchomości gminnych, opłatami notarialnymi zaplanowana została kwota **465.000 zł**

Zaplanowano również w tym rozdziale podatek od towarów i usług VAT związany ze sprzedażą składników majątkowych –kwota **1.100.000 zł** a także kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych w kwocie **645.000 zł**. Na kwotę kar i odszkodowań składają się odszkodowania ustalone między Gminą Rewal a podmiotem, którego grunty z mocy prawa przeszły na własność Gminy Rewal w wysokości **550.000 zł** (w tym kwota 400.000 zł rozliczana w ramach opłat adiacenckich) oraz odszkodowania wynikające z decyzji Starosty Powiatu Gryfickiego – przewidywana kwota wydatków na ten cel – **95.000 zł**.

Przewidziano również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne związane z zakupem składników majątkowych w kwocie **2.876.294 zł**.

W ramach powyższej kwoty przewiduje się do nabycia działki:

1. działka 18/1 o pow. 37 m Obr. Śliwin o wartości 4.245 zł (teren pod chodnik),
2. działka 44/2 o pow. 523 obr. Niechorze o wartości 161.262 zł, (łącznik ul.

Polna-Ludna),

3. działka 502 o pow. 3633 m obr. Pobierowo o wartości 2.500 000 zł w tym:

- w roku 2008 do zapłaty 1 rata w wysokości 1 250 000 zł

4. działki do nabycia w drodze zamiany 160.787 zł

5. działki 97 i 98 obr. Śliwin o wartości 1.300.000 zł (zakup terenu pod budynek komunalny i „osiedle komunalne”).

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

W rozdziale 70095 – Pozostała działalność, zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z:

- spłatą budynku komunalnego w Niechorzu (8 lokali) – kwota **100.000 zł**,
- realizacją przebudowy czterech lokali w Rewalu – kwota **350.000 zł**,
- projektem i realizacją „Rokita 1” (4 lokale) – kwota **320.000 zł**,
- projektem technicznym budynku 12 lokalowego w Śliwinie – **100.000 zł**,
- projektem technicznym budynku 16 lokalowego w Niechorzu – **100.000 zł**,
- projektem technicznym lokali socjalnych – projekt powtarzalny – **60.000 zł**.

Łączna kwota zaplanowanych wydatków to **1.030.000 zł**.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, zaplanowano wydatki na kwotę **270.000 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie prac związanych ze zmianami w planach zagospodarowania przestrzennego poszczególnych miejscowości. W 2008r. zostaną przedłożone wnioski do uchwalenia planów zagospodarowania przestrzennego takich miejscowości jak: Pobierowo Północ, Pobierowo Południe, Niechorze Północ.

Rozdział 71035 – Cmentarze

W rozdziale 71035 - Cmentarze, zaplanowano wydatki na kwotę **191.300 zł**. Są to wydatki związane głównie z utrzymaniem Cmentarza Komunalnego w Niechorzu i Pobierowie. Przewidziano w tym rozdziale wydatki związane z zakupem energii elektrycznej zużytkowanej do oświetlenia cmentarza, zakupem usług związanych z zakupem materiałów i wyposażenia oraz wydatkami

inwestycyjnymi. Na wydatki inwestycyjne składają się zagospodarowania terenów Cmentarza Komunalnego w Niechorzu i Pobierowie – kwota **100.000 zł**,

Całość wydatków zaplanowanych w tym rozdziale realizowana będzie z dochodów własnych gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem zaplanowano na rok 2008 na wydatki związane z administracją publiczną **4.264.125 zł**. w tym:

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie urzędnika wykonującego zadania z zakresu administracji rządowej. Są to wynagrodzenia osobowe pracownika, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne „13”, zakup materiałów i wyposażenia oraz odpisy na ZFŚS. W 2008r. finansowany będzie 1 etat w samym urzędzie. Zaplanowano również w tym rozdziale kwotę funduszu nagród – **4.234 zł** co stanowi 7,5% wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu budżetu 2008r. W ramach wynagrodzeń pracowników zaplanowano również **4.704 zł** na nagrodę jubileuszową. Całość zadań realizowanych w tym rozdziale to zadania z zakresu administracji rządowej, których ogólny koszt planowany jest na **94.425 zł**. Wydatki finansowane są dotacją celową z budżetu państwa w kwocie **59.000 zł**.

Rozdział 75022 – Rady gmin

Na 2008r. zaplanowano wydatki na utrzymanie Rady Gminy w kwocie **336.490 zł**. W wydatkach zaplanowano: wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego do obsługi Biura Rady, koszty diet, ryczałtów dla radnych oraz sołtysów – kwota **148.320 zł**, a także wydatki na zakup materiałów i usług związanych z obsługą posiedzeń komisji i Rady. Zaplanowano również w tym rozdziale kwotę funduszu nagród – **3.606 zł** co stanowi 7,5% wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu budżetu 2008r. Zaplanowane zostały również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne w kwocie **50.000 zł** z przeznaczeniem na zakup komputerów notebooków dla wszystkich członków Rady oraz dla sołtysów poszczególnych sołectw. Zakup ten przewidziany został w celu usprawnienia działalności Rady a także ograniczenia dużych kosztów związanych z zużyciem materiałów papierniczych oraz kosztów kserograficznych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Utrzymanie administracji gminnej w 2008r. to wydatek z budżetu w wysokości **3.833.210 zł**. Będą to wydatki bieżące oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **400.000 zł**.

Wzrost płac pracowników urzędu gminy zaplanowano na poziomie do 5% w stosunku do 2007 roku i wyniosą one w 2008r wraz z pochodnymi kwotę rzędu **2.041.720 zł**. W ramach wynagrodzeń pracowników zaplanowano **57.800 zł** na odprawę i ekwiwalent za urlop. Zaplanowano również fundusz nagród dla pracowników urzędu w kwocie **108.749 zł** co stanowi 7,5% wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu budżetu 2008r. Na wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia) zaplanowano kwotę **66.320 zł**. W ramach tych umów zatrudnieni zostaną przede wszystkim, na sezon letni, inkasenci opłaty miejscowej (2 osoby) oraz na cały rok, osoba dokonująca kontroli wymiaru podatku od nieruchomości.

Zaplanowano: zakupy materiałów i wyposażenia na poziomie wykonania 2007r. powiększone o 5% wzrost. Wzrost cen na 2008 r. uwzględniono również przy planowaniu wydatków na energię ciepłą i elektryczną.

Ponadto zaplanowano wydatki na zakup materiałów, zakup usług telekomunikacyjnych (telefonii komórkowej i stacjonarnej), serwisowanie sprzętu i oprogramowania, utrzymanie pomieszczeń (energia, woda, ogrzewanie), ujęto opłaty na ubezpieczenie pojazdów, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, podróże służbowe i szkolenia pracowników, zakup leków i materiałów medycznych. Warto podkreślić jest tutaj fakt, iż została zaplanowana również kwota **250.000 zł** z przeznaczeniem na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Zaplanowano w tym rozdziale również **50.000 zł** na wydatki Urzędu Gminy Rewal związane z wydawaniem Biuletynu Informacji Publicznej w ramach prasy lokalnej pod nazwą „Strefa Słońca”.

Wydatki inwestycyjne w kwocie **400.000 zł** zaplanowane zostały na realizację projektu „E-gmina” w ramach którego zrealizowane zostaną następujące zadania:

1. PIAP – punkty bezpłatnego dostępu do sieci Internet we wszystkich miejscowościach gminy (15 punktów) w tym sprzęt komputerowy, rozbudowa sieci LAN, oprogramowanie sieci LAN urzędu, prace remontowe i adaptacyjne w serwerowni.
2. Portal usług elektronicznych „Wrota Rewala” – budowa portalu, tematyczne serwisy informacyjne, e-urząd, e-praca, e-turystyka, serwis obsługi obiektów sportowych,
3. E-urząd – w tym podpis elektroniczny, formularze elektroniczne, elektroniczny obieg dokumentów
4. Remont korytarza na I piętrze Urzędu Gminy oraz projekt techniczny

- nowego budynku urzędu.
5. Wdrożenie systemu zarządzania jakością ISO.
 6. Budowa podjazdu na niepełnosprawnych w Urzędzie Gminy.

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

Rozdział 75101- Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W 2008r. w dziale 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa przyznana została dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconých ustawami w kwocie **600 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców. W związku z otrzymaną dotacją zaplanowano wydatki do wysokości w/w kwoty dotacji.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **1.788.815 zł** w tym:

Rozdział 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **185.500 zł**, z przeznaczeniem na zabezpieczenie logistyczne sezonu letniego oraz dni majowych oraz czerwcowych. Zabezpieczenie logistyczne sezonu letniego oraz przedsezonowego wiąże się przede wszystkim z zapewnieniem zakwaterowania i wyżywienia, płatności za paliwo a także z płatnymi służbami pełnionymi przez policjantów w czasie wolnym. Działania te wymiennie wpływają na stan i poczucie bezpieczeństwa turystów i mieszkańców gminy.

Zaplanowano również w tym rozdziale kwotę **20.000 zł** na wydatki inwestycyjne związane z remontem ogrzewania w budynku Posterunku Policji w Rewalu.

Zaplanowano również w powyższym rozdziale środki na wynagrodzenia bezosobowe dla funkcjonariuszy w kwocie **2.500 zł**.

Rozdział 75406 – Straż Graniczna

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **10.000 zł**, z przeznaczeniem na zakup paliwa w związku z potrzebą zwiększenia ilości patroli w okresie sezonu letniego.

Rozdział 75412– Ochotnicze Straże Pożarne

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej, likwidacji zagrożeń i skutków pożarów. Wydatki na zadania wykonywane przez Ochotnicze Straże Pożarne wyniosą według projektu **562.833 zł**. Wielkość wydatków na wynagrodzenia i pochodne – kwota **71.303 zł** oraz na pozostałe wydatki bieżące **121.530 zł** przyjęto według szczegółowych kalkulacji przeprowadzonych w ramach urzędu gminy. Na pozostałe wydatki bieżące składają się zakup energii, zakup usług remontowych (drobne naprawy i remonty), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, delegacje oraz ubezpieczenia. Zaplanowano również w tym rozdziale kwotę funduszu nagród – **3.596 zł** co stanowi 7,5% wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu budżetu 2008r. Zaplanowano również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne na kwotę **370.000 zł** z przeznaczeniem na:

- sfinalizowanie zadania budowy Centrum Ratownictwa w Niechorzu – kwota **270.000 zł**. Dokończenie tej inwestycji nastąpi poprzez wykup cesji wierzytelności w kwocie **3.000.000 zł**. Kwota **270.000 zł** jest kwotą należności głównej przypadającej do spłaty na 2008r. Przewidywane zakończenie inwestycji I półrocze 2008r.

- rozpoczęcie inwestycji związanej z budową Centrum Ratownictwa w Pobierowie – kwota **100.000 zł**. (termin rozpoczęcia inwestycji to jesień 2008r.)

W 2008 r. zaplanowano również zakup gazotestu dla Ochotniczej Straży Pożarnej (zakup ten zostanie sfinansowany z dochodów własnych OSP).

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **10.000 zł**, z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych. Celowością tego wydatku jest pozyskanie materiałów niezbędnych w sytuacji zagrożenia klęskami żywiołowymi.

Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **250.000 zł**, z przeznaczeniem na zabezpieczenie sezonu letniego na zadania związane z ratownictwem wodnym. Są to przede wszystkim środki z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia a także usług pozostałych związanych z czynnościami ratowniczymi.

Rozdział 75416 – Straż Miejska

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **570.482 zł**, z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki rzeczowe oraz wydatki inwestycyjne związane z działalnością Straży Miejskiej. Na wydatki związane z wynagrodzeniami oraz pochodnymi od wynagrodzeń przeznaczono kwotę **342.877 zł**. Na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano kwotę **56.597 zł**, którą przyjęto według szczegółowych kalkulacji przeprowadzonych w ramach urzędu gminy. Na pozostałe wydatki bieżące składają się zakup energii, zakup usług remontowych (drobne naprawy i remonty), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, delegacje oraz ubezpieczenia. Zaplanowano również w tym rozdziale kwotę funduszu nagród – **18.236 zł** co stanowi 7,5% wynagrodzenia osobowego przyjętego do planu budżetu 2008r. W ramach wynagrodzeń pracowników zaplanowano również kwotę **2.772 zł** na nagrodę jubileuszową. Zaplanowano również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne na kwotę **171.008 zł** z przeznaczeniem na:

- II ratę w związku z zakupem samochodu Citroen służącego do dokonywania czynności związanych z działalnością Straży Gminnej – kwota **21.008 zł**,
- zakup fotoradaru do miejscowości Niechorze przy ul. Trzebiatowskiej – kwota **150.000 zł**.

Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **200.000 zł**, z przeznaczeniem na monitoring wizyjny w miejscowości Pobierowo. Powyższe zadanie realizowane będzie w celu utrzymania porządku i zachowania bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Rewal. Działania te wymiennie

wpłyną na stan i poczucie bezpieczeństwa turystów i mieszkańców gminy ramach programu „Zero tolerancji dla wandalizmu”.

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

W powyższym dziale zaplanowano kwotę **137.300 zł** w tym:

Rozdział 75647 – Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **137.300 zł**, z przeznaczeniem na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. Są to wynagrodzenia związane z prowizjami dla sołtysów z tytułu poboru podatków oraz prowizje od pobieranych przez inkasentów należności opłaty miejscowej.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W powyższym dziale zaplanowano kwotę **1.270.000 zł** w tym:

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

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **1.270.000 zł**, z przeznaczeniem na obsługę pożyczek, kredytów i cesji wierzytelności zaciągniętych przez Gminę Rewal w Banku Gospodarstwa Krajowego oraz w Banku Inicjatyw Społeczno-Gospodarczych w Warszawie. Łączna kwota odsetek związanych z zaciągniętymi pożyczkami i cesjami wierzytelności wyniosą w roku 2008 – **1.170.000 zł**. co wynika ze szczegółowych kalkulacji przy założeniu aktualnych stóp procentowych. W kwocie tej również są środki z przeznaczeniem na odsetki od kredytów i cesji wierzytelności, które gmina zamierza zaciągnąć na finansowanie wydatków inwestycyjnych takich jak:

1. Modernizacja i przebudowa kolejki wąskotorowej w ramach zadania „Zachodniopomorski Szlak Kolei Wąskotorowej”. Na finansowanie tej inwestycji przewidziany jest kredyt preferencyjny z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych w kwocie **450.000 zł**.

2. Budowa „Centrum Rewala” – przewidywana wartość **3.000.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziany jest kredyt długoterminowy.
 3. Projekt techniczny terenu „Bursztynek” wraz z pomostem w Pobierowie – kwota **250.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę kredytu preferencyjnego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.
 4. Projekt techniczny „Promenady Słońca” w Rewalu od ul. Szczecińskiej do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Rewalu – kwota **250.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę kredytu preferencyjnego z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.
 5. Budowa przystani jachtowej wraz z mołem w Niechorzu, projekt współfinansowany w ramach „Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego” – kwota **280.000 zł**.
- Kwota **100.000 zł** zaplanowana została na prowizje bankowe od kredytów czy też cesji wierzytelności, które gmina zamierza zaciągnąć w roku 2008 na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W projekcie budżetu 2008r. założono w rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe:

- **rezerwę ogólną** na losowe i nieprzewidziane wydatki w kwocie **200.579 zł**. Utworzona w budżecie rezerwa ogólna nie przekracza dopuszczalnego limitu określonego w art. 173 ustawy o finansach publicznych,
- **rezerwę celową** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **2.200 zł**.

Zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89, poz.590) w budżecie gminy utworzono rezerwę celową w wysokości do 1 % bieżących wydatków pomniejszonych o wydatki: inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu.

Rozdział 75831 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W powyższym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie **1.479.105 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów znak ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r. w sprawie określenia wstępnej kalkulacji planowanych na 2008 rok kwot: dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego

od osób fizycznych, części oświatowej i części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, w którym to określona została wielkość rocznej planowanej kwoty wpłaty do budżetu państwa części równoważącej subwencji ogólnej. Warto podkreślenia jest tutaj fakt iż kwota przewidziana na rok 2008 jest o **573.674 zł** większa niż w roku 2007. Reasumując kwota bieżącego miesięcznego obciążenia wzrośnie w 2008r. o **47.806 zł** i wynosić będzie **123.259 zł**.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale 801 zaplanowano kwotę ogółem **6.987.035 zł**.

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Gmina prowadzi szkołę podstawową w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Niechorzu oraz w Zespole Szkół Sportowych w Rewalu. Przewidywane wydatki to kwota **5.036.729 zł**, a są to głównie wynagrodzenia i pochodne – kwota **1.988.338 zł** co stanowi 39,48% ogółu wydatków na tym rozdziale. Wydatki rzeczowe stanowią kwotę **820.651 zł**, tj. 16,30% ogółu wydatków. Są to wydatki związane zakupem materiałów i wyposażenia dla szkół, zakupem środków żywności, zakupem pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupem energii (w tym zakup energii cieplnej na ogrzewanie szkół finansowane z budżetu gminy), opłatami z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej i komórkowej, delegacje, zakupem materiałów papierniczych, zakupem akcesoriów komputerowych, programów i licencji, ubezpieczeniem (finansowanym z budżetu gminy). Zaplanowano również wydatki inwestycyjne na kwotę **1.344.000 zł** (26,68% ogółu wydatków na tym rozdziale) w tym:

- a) zakończenie finansowania budowy hali sportowej w Niechorzu – kwota **874.000 zł**,
- b) sporządzenie dokumentacji na budowę hali sportowej w Pobierowie – kwota **70.000 zł**,
- c) modernizacja ogrzewania w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie – kwota **200.000 zł**,
- d) projekt techniczny biblioteki, atrium i czytelnii w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie – kwota **60.000 zł**,
- e) projekt techniczny nadbudowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Niechorzu – kwota **120.000 zł**,
- f) remont biblioteki i czytelnii w Zespole Szkół Sportowych w Rewalu – kwota **20.000 zł**,

W kwocie wydatków w tym rozdziale ujęta jest również dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego (załącznik nr 11 do projektu

uchwały budżetowej) a mianowicie Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Jana Pawła II w Pobierowie. Kwota dotacji z przeznaczeniem na prowadzenie szkoły podstawowej zaplanowana została na podstawie preliminarza wydatków na 2008r. sporządzonego przez jednostkę na poziomie **883.740 zł** (17,54% ogółu wydatków na tym rozdziale).

Wszystkie kwoty planowanych wydatków z wyjątkiem wydatków inwestycyjnych zostały przyjęte do projektu budżetu gminy na podstawie preliminarza wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych. Płace i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane zostały na podstawie arkuszy organizacyjnych poszczególnych jednostek i wynikają z ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2003r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zmianami).

Warty podkreślenia jest tutaj fakt, iż wydatki związane z oświatą realizowane są ze środków przyznanej gminie w ramach subwencji oświatowej, która zgodnie z pismem Ministra Finansów zaplanowana została na poziomie **2.680.592 zł**. Nastąpił wzrost wartości subwencji oświatowej o kwotę **259.746 zł**. w stosunku do roku 2007. **Jak można zauważyć kwota subwencji oświatowej pokrywa jedynie wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników szkół oraz pochodnymi związanymi z tymi wynagrodzeniami. Pozostałe wydatki rzeczowe jak również inwestycje związane z działalnością oświatową szkół i placówek oświatowo-wychowawczych finansowane są z dochodów własnych gminy.**

Zaplanowano również imprezy kulturalno-oświatowe realizowane pod patronatem Wójta Gminy: Konkurs Literacki „Dziękuję, że tworzysz...”, Konkurs o tytuł „Mistrza ortografii Gminy Rewal”, Międzyszkolny Przegląd przedstawiń Jasełkowych.

Rozdział 80104 – Przedszkola

Gmina prowadzi przedszkola w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Niechorzu, w Zespole Szkół Sportowych w Rewalu. Przewidywane wydatki to kwota **652.501 zł**, a są to głównie wynagrodzenia i pochodne – kwota **332.457 zł** co stanowi 50,96% ogółu wydatków na tym rozdziale. Wydatki rzeczowe stanowią kwotę **51.087 zł**, tj. 7,83% ogółu wydatków. Są to wydatki związane zakupem materiałów i wyposażenia dla szkół, zakupem pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakupem energii (w tym energia cieplna finansowana z urzędu gminy), zakupem usług zdrowotnych (badania okresowe), delegacjami, odpisami na ZFŚS.

W kwocie wydatków w tym rozdziale ujęta jest również dotacja podmiotowa dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego (załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej) a mianowicie dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. Jana Pawła II w Pobierowie oraz dla Przedszkola Sióstr Służebniczek w Niechorzu. Łączna kwota dotacji z przeznaczeniem na prowadzenie przed-

szkola zaplanowana została na podstawie preliminarza wydatków oraz wniosków do budżetu na 2008r. sporządzonego przez jednostki na poziomie **268.957 zł** (w tym na Zespół Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie – kwota dotacji **218.957 zł**, na Przedszkole Sióstr Służebniczek w Niechorzu – kwota **50.000 zł**) co stanowi 41,21% ogółu wydatków na tym rozdziale.

Wszystkie kwoty planowanych wydatków zostały przyjęte do projektu budżetu gminy na podstawie preliminarza wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych. Płace i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane zostały na podstawie arkuszy organizacyjnych poszczególnych jednostek i wynikają z ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2003r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zmianami).

Rozdział 80110 - Gimnazja

Gmina prowadzi gimnazja w Zespole Szkół Sportowych w Rewalu. Przewidywane wydatki to kwota **1.115.831 zł**, a są to głównie wynagrodzenia i pochodne – kwota **742.851 zł** co stanowi 66,58% ogółu wydatków na tym rozdziale. Wydatki rzeczowe stanowią kwotę **93.546 zł**, tj. 8,38% ogółu wydatków. Są to wydatki związane zakupem materiałów i wyposażenia dla szkół, zakupem usług zdrowotnych (badania okresowe), delegacjami, odpisami na ZFŚS.

W kwocie wydatków w tym rozdziale ujęta jest również dotacja podmiotowa dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego (załącznik nr 11 do projektu uchwały budżetowej) a mianowicie dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących im. Jana Pawła II w Pobierowie. Kwota dotacji z przeznaczeniem na prowadzenie gimnazjum zaplanowana została na podstawie preliminarza wydatków na 2008r. sporządzonego przez jednostkę na poziomie **279.434 zł** (co stanowi 25,04% ogółu wydatków na tym rozdziale)

Wszystkie kwoty planowanych wydatków zostały przyjęte do projektu budżetu gminy na podstawie preliminarza wydatków poszczególnych jednostek organizacyjnych. Płace i pochodne od wynagrodzeń zaplanowane zostały na podstawie arkuszy organizacyjnych poszczególnych jednostek i wynikają z ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2003r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zmianami).

W ramach projektu „Pracownie komputerowe dla szkół” zakupione zostaną również zestawy komputerowe dla Zespołu Szkół Sportowych w Rewalu oraz Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Pobierowie. Zadanie to współfinansowane będzie przez Europejski Fundusz Społeczny.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W projekcie budżetu gminy na 2008r. zaplanowano ponoszenie wydatków na dowóz dzieci do szkół. Przewidziano na to zadanie kwotę **115.000 zł**. Zaplanowano również na tym rozdziale wydatki inwestycyjne w kwocie **30.000 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu busa dla dzieci niepełnosprawnych. Jest to wkład własny wymagany przy realizacji projektu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Łączna kwota wydatków zaplanowanych na tym rozdziale to **145.000 zł**.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W projekcie budżetu gminy na 2008r. zaplanowano ponoszenie wydatków na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli. Wyodrębnienie wymienionych środków jest zgodne z wymogami przepisów art.70a ust.1 Ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. z 2006r. Nr 97, poz. 674). Przewidziano na to zadanie do 1% od wydatków zaplanowanych na wynagrodzenie nauczycieli tj. **32.974 zł**.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W związku z informacją przesłaną przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie o wysokości przyznanej dotacji w kwocie **4.000 zł** z przeznaczeniem na zadania własne realizowane przez gminę zaplanowano środki na wydatki na tym rozdziale na kwotę **4.000 zł**. Powyższe środki przeznaczone będą na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

W dziale 851 – Ochrona zdrowia, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **710.125 zł**. w tym:

Rozdział 85141 – Ratownictwo medyczne

W budżecie na ten cel została zaplanowana kwota **260.125 zł**

z przeznaczeniem na dofinansowanie opieki zdrowotnej na terenie Gminy Rewal. Pozycję wydatków stanowią wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia, zakupem leków i materiałów medycznych, zakupem energii, opłatami z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej oraz ubezpieczeniem. W kwocie **48.650 zł** zaplanowano wydatek na dodatkowe służby lecznicze funkcjonujące w trakcie sezonu letniego a zabezpieczające dodatkowe dyżury w w/w okresie. Zaplanowano również w tym rozdziale wydatki inwestycyjne w kwocie **150.000 zł** z przeznaczeniem na zakup i zainstalowanie windy w Ośrodku Zdrowia w Niechorzu oraz na remont Ośrodków Zdrowia w Rewalu i Pobierowie. Wydatek ten jest niezbędnym ze względu na konieczność przystosowania budynku dla potrzeb osób niepełnosprawnych.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

Na realizację wydatków w tym rozdziale zaplanowano kwotę **222.235 zł**. Całość środków na pokrycie powyższych wydatków pozyskana będzie z dochodów osiągniętych przez gminę z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Zadanie to realizowane jest przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Rewalu działającej w ramach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu. Powyższe środki realizowane zostaną według preliminarza wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Rewal, który zawiera wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników oraz ich pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzeniami bezosobowymi (umowy zlecenia), zakupem energii, zakupem usług remontowych oraz zdrowotnych, opłatami z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, delegacjami, szkoleniami oraz odpisami na ZFŚS.

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Na realizację wydatków w tym rozdziale zaplanowano kwotę **227.765 zł**. Całość środków na pokrycie powyższych wydatków pozyskana będzie z dochodów osiągniętych przez gminę z wpływów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Również i to zadanie realizowane jest przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Rewalu działającej w ramach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu. Powyższe środki realizowane zostaną według preliminarza wydatków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Rewal, który zawiera wydatki związane z wynagrodzeniami osobowymi pracowników oraz ich pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocz-

nym, wynagrodzeniami bezosobowymi (umowy zlecenia), zakupem energii, zakupem usług remontowych oraz zdrowotnych, opłatami z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, delegacjami, szkoleniami, zakupem materiałów papierniczych, zakupem akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji oraz odpisami na ZFŚS.

Reasumując, łączne wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Rewal wyniosą w 2008r. **450.000 zł**. Ich szczegółowość określona została w preliminarzu wydatków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i przedstawia się następująco:

lp	zadanie	Kwota łączna	Profilaktyka i Rozwiązywanie Problemów Alkoholowych	Przeciwdziałanie Narkomanii
1.	Płace	118 300	59 910	58 390
	Wynagrodzenia osobowe			
	Wynagrodzenia bezosobowe			
2	Remont i wyposażenie Punktu	15 000	10 000	5 000
3	Zakup materiałów szkoleniowych i udział w kampaniach ogólnopolskich	3 000	1 500	1 500
4	Utrzymanie Punktu (mat. biurowe, prenumeraty, energia, itp.)	3 000	1 000	2 000
5	Utrzymanie świetlic (energia, woda, śmieci, itp.)	35 000	17 500	17 500
6	Bieżące utrzymanie świetlicy Śliwin (materiały do zajęć z dziećmi)	5 000	2 500	2 500
7	Bieżące utrzymanie świetlicy Pustkowo (materiały do zajęć z dziećmi)	5 000	2 500	2 500
8	Szkolenia, kursy, warsztaty	5 500	2 750	2 750
9	Delegacje i wyjazdy służbowe oraz zwrot kosztów dojazdów na terapię	2 000	1 000	1 000
10	Ekspertyzy biegłych	1 500	1 500	0
11	Opłaty sądowe	500	500	0
12	Zakup narkotestu (przenośny, uniwersalny z atestem w użytkowaniu Policji)	7 000	0	7 000
13	Dofinansowanie oddziałów odwykowych	1 000	500	500
14	Dofinansowanie grup samopomocowych	1 000	500	500
15	PZERiL Koło w Pobierowie + koło teatralne 5000 Koło w Rewalu 4000 Koło w Niechorzu 4000	13 000	7 505	5 495
16	Koło Gospodyń Wiejskich w Pustkowie (doposażenie)	1 500	750	750
17	Koło Gospodyń Wiejskich w Śliwinie	1 500	750	750
18	Bezpośrednia pomoc ofiarom przemocy	1 000	500	500
19	Profilaktyka szkolna w tym:	63 200	34 100	29 100
	19.1. <u>Fundusz wyjazdowy</u> (7% opłat – dla 487 uczniów – 31 500 : 487 os = 64,68 zł/ucznia - 19.1.R ZSS Rewal 16 040 zł - 19.1.N ZSP Niechorze 6 270 zł - 19.1.P ZSO Pobierowo 9 190 zł			

	<p>19.2. <u>Fundusz biblioteczny</u> (18000 zł/487 uczniów= 36,96 zł/ucznia) przeznaczony na doposażenie bibliotek, głównie publikacji multimedialnych, lektur, ewentualnie podręczników jako wyposażenia szkoły – do decyzji rady szkoły. Nie może być przeznaczony na zakup wyposażenia i sprzętu.</p> <p>ZSS Rewal 9 170 zł ZSP Niechorze 3 580 zł ZSO Pobierowo 5 250 zł</p>			
	<p>19.3. Fundusze szkolne 9 200 zł w tym:</p> <p>19.3.R <u>ZSS Rewal 3 720 zł</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - pedagogizacja rodziców 650 zł - spektakle profilaktyczne 950 zł - nagrody za udział w konkursach 1170 zł - materiały do przygotowania konkursów 250 zł - bibliografia, materiały szkoleniowe 200 zł - warsztaty specjalistyczne 500 zł <p>19.3.N <u>ZSP Niechorze 2 410 zł</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - pedagogizacja rodziców 600 zł - spektakle profilaktyczne 700 zł - nagrody za udział w konkursach 460 zł - materiały do przygotowania konkursów 100 zł - bibliografia, materiały szkoleniowe 150 zł - warsztaty specjalistyczne 400 zł <p>19.3.P <u>ZSO Pobierowo 3 070 zł</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - pedagogizacja rodziców 600 zł - spektakle profilaktyczne 950 zł - nagrody za udział w konkursach 670 zł - materiały do przygotowania konkursów 150 zł - bibliografia, materiały szkoleniowe 200 zł - warsztaty specjalistyczne 500 zł <p>19.4 <u>Fundusz stypendialny 4 500 zł</u> – dla szczególnie uzdolnionych uczniów 1% opłat za zezwolenia, przyznawane przez GKRPA w uzgodnieniu z Wójtem Gminy, na wniosek dyrektorów szkół lub placówek, organizacji społecznych</p>			
20	Remont i wyposażenie świetlicy w Śliwinie	90 000	40 000	50 000
21	Projekt techniczny i dokumentacja modernizacji świetlicy w Pustkowie oraz doposażenie świetlicy w Pobierowie	60 000	30 000	30 000
22	Szczepienia w zakresie profilaktyki raka szyjki macicy	10 000	5 500	4 500
23	Rezerwa (do decyzji o wykorzystaniu w gestii GKRPA, doraźnie, bez konieczności uchwały RG, na działalność grup młodzieżowych: Forum Inicjatyw Młodzieżowych oraz na Młodzieżową Radę Gminy, przy braku wykorzystania – zakup aparatu do badania morfologii krwi dla Ośrodka Zdrowia w Rewalu	7 000	7 000	
	RAZEM	450 000	227 765	222 235

Dział 852 – Pomoc społeczna

W ramach działu 852 – Pomoc społeczna w 2008 roku finansowane będą zadania zleczone z zakresu administracji rządowej wykonywane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu. Zaplanowana kwota w tym rozdziale to **1.679.220 zł.**

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Powyższe zadanie finansowane jest w całości przez dotację określoną w piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007r. z dnia 22 października 2007r. w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zleczone ustawami a także zadań własnych gminy i zaplanowane zostało na poziomie **699.000 zł.** W ramach zaplanowanej kwoty są przede wszystkim świadczenia społeczne w kwocie **678.640 zł** na które składają się zasiłki rodzinne i dodatki, składki emerytalne i rentowe od świadczeń pielęgnacyjnych oraz zaliczki alimentacyjne. Na pozostałą część składają się wydatki związane z wynagrodzeniem osobowym pracowników, zakupem materiałów i wyposażenia, delegacjami, odpisami na ZFŚS a także wydatkami na szkolenia pracowników czy też zakupem materiałów papierniczych i akcesoriów komputerowych.

Ponieważ kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest niższa od kwoty dotacji przyznanej w roku 2007 o **185.000 zł**, plan wydatków zaplanowany został na poziomie określonej dotacji.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

W rozdziale 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano wydatki w wysokości dotacji określonej podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zleczone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **8.000**

zł. Są to zadania ustawowe (składki zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe oraz świadczenia pielęgnacyjne), realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu.

Ponieważ kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. została ustalona na tym samym poziomie co w roku 2007, plan wydatków został dostosowany do określonej dotacji.

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

W rozdziale 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano wydatki na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, w kwocie **161.000 zł**, ale także na podstawie kalkulacji przedstawionych przez jednostkę realizującą to zadanie czyli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu w kwocie **86.500 zł**. **Kwota dotacji przyznanej przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie pozwala na zaspokojenie potrzeb w zakresie wypłat zasiłków stałych i zasiłków okresowych. Natomiast zadania w zakresie wypłat zasiłków celowych, zasiłków celowych specjalnych oraz zasiłków okresowych własnych realizowane są z dochodów wypracowanych przez gminę.** Mimo iż, kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest wyższa niż w roku 2007 o **36.000 zł** gmina zobligowana jest do sfinansowania wypłat poszczególnych zasiłków.

Łączna kwota zaplanowana na tym rozdziale to **247.500 zł**.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

W rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe, zaplanowano wydatki na kwotę **70.000 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatków mieszkaniowych osób spełniających kryteria do otrzymywania powyższego świadczenia . Zadanie to realizowane jest ze środków własnych w ramach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

W rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, zaplanowano wydatki na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22 października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy, ale także na podstawie kalkulacji przedstawionych przez jednostkę czyli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu w kwocie łącznej **536.720 zł**. Są to środki przeznaczone na funkcjonowanie działalności bieżącej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu czyli środki na wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym odprawy i nagrody jubileuszowe) oraz ich pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia), zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług zdrowotnych, usługi telekomunikacyjne, delegacje, odpisy na ZFŚS, wydatki na szkolenia pracowników i zakup materiałów papierniczych oraz akcesoriów komputerowych. Kwota przyznanej dotacji celowej na rok 2008r. jest wyższa niż w roku 2007 o **2.000 zł** i wynosi **83.000 zł**. Pomimo większej niż w roku 2007 dotacji celowej, powyższa kwota nie zabezpiecza w pełni wszystkich wydatków związanych z działalnością bieżącą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rewalu. Pozostałą kwotę zaplanowanych dochodów tj. **8.000 zł** stanowiących również źródło finansowania jednostki są dochody pochodzące z wpływów z usług (usługi opiekuńcze).

Pozostała część tj. **445.720 zł**, jest to kwota dofinansowania działalności bieżącej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej realizowana z dochodów własnych gminy.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale 85228 zaplanowano wydatki związane z odpłatnościami za umieszczenie mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej. W 2008 r. zaplanowano kwotę wydatku na poziomie **18.000 zł** (1 osoba). Jest to zadanie realizowane ze środków własnych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rewalu.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

W rozdziale 85295 – Pozostała działalność, zaplanowano wydatki na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak FB.1-JP-3010/23/2007 z dnia 22

października 2007r - w sprawie ustalenia wstępnych wielkości dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami a także zadań własnych gminy. Są to środki przeznaczone na dofinansowanie dożywiania dzieci oraz dorosłych, świadczenia pieniężne na żywność oraz prace społecznie użyteczne. Powyższe zadanie realizowane jest wspólnie z placówkami oświatowymi a korzysta z niego ok.110 dzieci z 45 rodzin. Dotacja przyznana na ten cel przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie w kwocie **26.000 zł**, tylko w części zaspokaja potrzeby w tym zakresie. Pozostała część tego zadania tj. **74.000 zł** finansowana jest z dochodów własnych gminy.

Łączna kwota zaplanowanych wydatków na tym rozdziale to **100.000 zł**.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowane zostały środki na kwotę **50.000 zł**.

Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów

W 2008 roku zaplanowano **50.000 zł** na lokalny program wspierania edukacji uzdolnionych uczniów szkół Gminy Rewal w celu wyróżnienia, za wybitne osiągnięcia w dziedzinie naukowej, sportowej, działalności społecznej i kulturalnej. Powyższy wydatek obejmuje również stypendia socjalne dla uczniów z rodzin najuboższych spełniających kryteria do otrzymywania powyższego świadczenia (zakup podręczników, materiałów dydaktycznych oraz pomocy naukowych).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Przewidziano w tym rozdziale kwotę **11.543.000 zł** na wydatki związane z:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W rozdziale 90001, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **9.120.000 zł**. Są to wydatki związane z zakupem usług pozostałych w kwocie **120.000 zł** oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **9.000.000 zł**. Na kwotę wydatków inwestycyjnych składają się:

a) wydatki związane z rozbudową i modernizacją oczyszczalni ścieków w Pobierowie; na powyższe zadanie w roku 2008 przewidziane jest finansowanie

- z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska,
- b) modernizacja dwóch przepompowni w miejscowościach Rewal i Trzęsacz,
 - c) projekt techniczny odwodnienia miejscowości Pogorzelica,
 - d) odbudowa sieci burzowej – Rewal, ulice: Klifowa i Kościuszki, Niechorze, ulica Polna,
 - e) zakup dwóch toalet publicznych,
 - f) projekt techniczny toalet stałych.

Wydatki inwestycyjne realizowane będą również w ramach działalności statutowej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Pobierowie. Wydatki z tym związane przedstawia załącznik nr 2 do XV/92/07 Rady Gminy Rewal z dnia 26 października 2007 roku, który przedstawia plan nabycia sieci i budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenach Gminy Rewal

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

W rozdziale 90003, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **1.000.000 zł**. Są to wydatki związane z oczyszczaniem gminy (sprzątanie nieczystości stałych z terenu gminy oraz plaż) w kwocie **950.000 zł** oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **50.000 zł** z przeznaczeniem na zakup koszy na śmieci. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

W rozdziale 90004, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **250.000 zł**. Są to wydatki związane z utrzymaniem zieleni w Gminie Rewal (m.in. przycinka drzew, strzyżenie trawy, zasadzenia kwiatów). Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **200.000 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale 90013, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **8.000 zł**. Są to wydatki związane z koniecznością wyłapywania bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Rewal i umieszczanie ich w schroniskach. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale 90015, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **1.065.000 zł**. Są to wydatki związane z oświetleniem ulic, placów i dróg na terenie Gminy Rewal. Przewidziano w tym rozdziale wydatki związane z zakupem energii elektrycznej zużytkowanej do oświetlenia ulic, placów i dróg – kwota **420.000 zł**, zakupem usług związanych z konserwacją oświetlenia – kwota **95.000 zł**, oraz wydatkami inwestycyjnymi w kwocie **550.000 zł**. Na wydatki inwestycyjne składają się:

- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Rewal, ulice: Polna, Kwiatowa, Chabrowa, Warszawska, Westerplatte, Saperska,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Niechorze, ulice: Polna do latarni morskiej, Środkowa, Starowiejska,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Śliwin, ulice: Wesoła,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Pustkowo – Akacyjowa,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Trzęsacz, ulice: Kamińska (od Trzęsacza do kempingu „Klif” w Rewalu), Nadmorska, Słoneczna,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Pobierowo, ulice: Mickiewicza, Kawalerska, Jodłowa, łącznik Grunwaldzka-Zgody, parking przy ul. Mickiewicza,
- zakup i montaż oświetlenia świątecznego w miejscowości Pobierowo,
- zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Pogorzelca – ulica Leśna i Leśników,
- projekt techniczny: ul. Wojska Polskiego w Pogorzeliczy,
- projekt techniczny: ul. Kamińska-Słoneczna (Rewal, Śliwin).

Całość wydatków zaplanowanych w tym rozdziale realizowana będzie z dochodów własnych gminy. Wzrost wydatków na tym rozdziale w porównaniu do planu roku 2007 jest szacowany na poziomie **263.500 zł**.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W rozdziale 90095, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **100.000 zł**. Są to wydatki inwestycyjne związane z likwidacją dachów wykonanych z azbestu – kwota **100.000 zł**.

Całość wydatków zaplanowanych w tym rozdziale realizowana będzie z dochodów własnych gminy.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W budżecie roku 2008 przewidziano na zadania z zakresu kultury kwotę **683.917 zł** w tym:

Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale 92109, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **178.917 zł**. Są to wydatki związane z utrzymaniem domów i ośrodków kultury a także świetlic i klubów. W związku utworzeniem świetlicy wiejskiej w Rewalu, zaplanowano w tym rozdziale wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń dla osoby zarządzającej w/w placówką. Ujęto również w tym rozdziale wydatki związane zakupem materiałów i wyposażenia, zakupem energii, opłatami z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, ubezpieczeniem oraz odpisami na ZFŚS.

Zaplanowano również wydatki inwestycyjne na kwotę **110.000 zł** w tym:

- przeprowadzenie konkursu na koncepcje programowo-przestrzenną amfiteatru w Rewalu – kwota **10.000 zł**,
- projekt techniczny amfiteatru w Rewalu – kwota **100.000 zł**.

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **158.917 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 92118 – Muzea

W rozdziale 92118, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **120.000 zł**. Są to wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane głównie z działalnością statutową tego zakładu budżetowego a mianowicie z utrzymaniem i działalnością bieżącą Muzeum Rybołówstwa Morskiego w Niechorzu. Na ten cel przeznaczono kwotę **120.000 zł** w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 70 000 zł,
- utrzymanie budynku – ogrzewanie, woda, ochrona, energia, ubezpieczenie, sprzątanie, telefony 30 000 zł,
- wyposażenie (gabloty, telewizor, video, film dokumentalno – edukacyjny o muzeum i rybołówstwie bałtyckim, sprzęt fotograficzny – 3 aparaty) 20 000 zł.

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **105.000 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 92120 – Ochrona i konserwacja zabytków

W rozdziale 92120, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **205.000 zł**. Są to wydatki związane utrzymaniem, ochroną i konserwacją zabytków na terenie Gminy Rewal. Wydatki inwestycyjne w tym rozdziale określono na poziomie **200.000 zł** w tym:

- remont dachu w Niechorzu – kwota **130.000 zł**,
- projekt skansenu w Niechorzu – kwota **25.000 zł**,
- projekt skansenu archeologicznego w Śliwinie – kwota **25.000 zł**,
- montaż ogrzewania w kościele w Trzęsaczu w celu ochrony zabytkowego ołtarza – kwota **20.000 zł**

Przewidziano również w tym rozdziale dotację celową z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych a mianowicie dla Stowarzyszenia Miłośników Tradycji Rybołówstwa Bałtyckiego w Niechorzu w kwocie **5.000 zł**,

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **125.000 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale 92195, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **180.000 zł**. Są to wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane głównie z działalnością statutową tego zakładu budżetowego a mianowicie z organizacją imprez promujących Gminę Rewal w zakresie kultury (kwota **170.000 zł**)

- Międzynarodowy Festiwal Muzyki Gitarowej Trzęsacz,
- Mozart 2003 Trzęsacz,
- Festiwal Muzyczny Trzęsacz,
- Wystawa XXX- lecie pontyfikatu Jana Pawła II,
- Święto Śledzia Bałtyckiego Niechorze,
- Spotkania z cyklu „Ludzie i ich pasje” – 7 spotkań w roku,
- Syberyjska Odyseja – 1 spotkanie w roku,
- Kulturalne czwartki - 6 razy w roku,
- Guide Tour – turystyczna wizytówka Gminy Rewal,
- Święto Latarni Morskiej,
- Europejska Noc Muzeów,
- 4 wystawy czasowe.

Zaplanowano również dotację celową na zadania publiczne z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych a mianowicie dla chóru „Amber Singers” w kwocie **10.000 zł**.

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **30.000 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu w 2008 r. będą realizowane na ogólną kwotę **2.705.950 zł** w tym:

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W rozdziale 92601, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **1.993.950 zł**. Są to wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane głównie z funkcjonowaniem hali sportowej i obiektów sportowych w kwocie **200.000**. Kwota dotacji jest różnicą pomiędzy planowanymi przychodami wynikającymi z prowadzonej działalności usługowej a wydatkami na jej funkcjonowanie.

Zaplanowano również na tym rozdziale wydatki inwestycyjne w kwocie **1.793.950 zł**, w tym:

- spłata cesji wierzytelności zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę obiektów sportowych w Rewalu i Niechorzu oraz cesji wierzytelności zaciągniętej w Banku Inicjatyw Społeczno Gospodarczych na budowę stadionu w Pobierowie – kwota należności głównej przypadającej do spłaty na 2008r. – **1.513.950 zł**,
- modernizacja Skate Parku w Niechorzu – **30.000 zł**,
- projekt techniczny Euroboiska w Pogorzeliczy – **100.000 zł**,
- projekt techniczny przystani windsurfingowej na terenie jeziora Liwia Łuża – **100.000 zł**,
- zakup tablicy świetlnej na obiekt sportowy w Rewalu – **50.000 zł**.

Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W rozdziale 92605, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **350.000 zł**, co stanowi około 1% ogółu dochodów Gminy Rewal. Są to wydatki w formie dotacji celowej z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych przeznaczonych na upowszechnianie takich dyscyplin sportowych jak:

- piłka nożna (seniorzy) – kwota **295.000 zł**,
- piłka nożna (oldboje) – kwota **5.000 zł**,

- siatkówka – kwota **30.000 zł**,
- badminton – kwota **15.000 zł**,
- tenis stołowy – kwota **5.000 zł**.

Wydatki na ten cel wzrosły w stosunku do roku 2007r. o **50.000 zł**. Całość wydatków realizowanych jest z dochodów własnych.

Rozdział 92695 – Pozostałe zadania

W rozdziale 92695, zaplanowano wydatki na łączną kwotę **362.000 zł**. Na sfinansowanie stypendium sportowego dla członka kadry narodowej objętego przygotowaniem olimpijskim do Igrzysk Olimpijskich Pekin 2008r. zaplanowano wydatki na poziomie **12.000 zł**.

Zaplanowane zostały również na tym rozdziale wydatki inwestycyjne w kwocie **150.000 zł** z przeznaczeniem na budowę i modernizację dziecięcych placów zabaw:

- w miejscowości Rewal, ulica Rybacka – (wyposażenie placu zabaw)
- w miejscowości Pobierowo, Niechorze i Trzęsacz – (wyposażenie placów zabaw).

Zaplanowano również na tym rozdziale wydatki w formie dotacji przedmiotowej (załącznik nr 12) dla Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu związane z organizacją imprez o charakterze sportowym w kwocie **200.000**. Kwota dotacji jest różnicą pomiędzy planowanymi przychodami wynikającymi z prowadzonej działalności usługowej a wydatkami na jej funkcjonowanie. Są to takie imprezy jak:

- Rewalandia (6 imprez dla mieszkańców),
- Streetball (6 imprez),
- Bieg śniadaniowy (4 imprezy),
- Międzynarodowy Turniej Halowy w piłce nożnej juniorów Rewal,
- Bieg na Fali,
- Pustkowo Cup – turniej tenisa ziemnego,
- Turniej Brydża Sportowego Pogorzelica,
- Turniej bilardowy Pustkowo,
- Lambda Beach – siatkówka plażowa Pogorzelica,
- Wyścig kolarski,
- Balic Cup,
- imprezy inne.

Do projektu budżetu na 2008r. przyjęto **limity wydatków budżetowych na wieloletnie programy inwestycyjne Gminy Rewal na 2008r.** Wydatki z tym związane przedstawia załącznik nr 4 do projektu uchwały budżetowej wraz z dołączonym opisem.

4. GOSPODARKA POZABUDŻETOWA

ZAKŁADY BUDŻETOWE

Plan finansowy zakładów budżetowych – przedstawiono w załączniku nr 10 do projektu uchwały budżetowej. Gmina prowadzi dwa zakłady budżetowe, a mianowicie:

1. Zakładów Wodociągów i Kanalizacji w Pobierowie którego działalność związana jest głównie z dostawą wody i odbiorem ścieków. Zakład świadczy usługi na rzecz Gminy Rewal. Ogółem planowane przychody Zakładu w **2008r.** mają wynieść **5.926.000 zł**, a wydatki **5.917.700 zł**. w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota **2.334.300 zł**. natomiast na wydatki inwestycyjne kwota **1.200.000 zł**. Wydatki inwestycyjne realizowane będą w ramach działalności statutowej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Pobierowie. Wydatki z tym związane przedstawia załącznik nr 2 do Uchwały Nr XV/92/07 Rady Gminy Rewal z dnia 26 października 2007 roku, który przedstawia plan nabycia sieci i budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenach Gminy Rewal

2. Gminne Centrum Informacji, Promocji i Rekreacji w Rewalu, którego działalność związana jest głównie z reklamą i promocją Gminy Rewal. W związku z tym zakład świadczy usługi na rzecz Gminy Rewal związane z funkcjonowaniem kolejki wąskotorowej, utrzymaniem obiektów sportowych, organizacją imprez w zakresie kultury oraz kultury fizycznej i sportu. Ogółem planowane przychody Zakładu w **2008r.** mają wynieść **3.332.000 zł**, a wydatki **3.332.000 zł**. w tym na wynagrodzenia i pochodne **1.226.000 zł**. W kwocie wydatków ujęte są środki w formie dotacji przedmiotowej z budżetu dla zakładu budżetowego z przeznaczeniem na reklamę i promocję Gminy Rewal w kwocie **1.600.000 zł**.

5. GMINNY FUNDUSZ CELOWY

Gmina prowadzi jeden wyodrębniony rachunek bankowy funduszu celowego:

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Podstawowym źródłem przychodów tego funduszu są wpływy otrzymane z Zarządu Województwa tytułem opłat wnoszonych przez podmioty za korzystanie ze środowiska. Na 2008r. zaplanowano z tego tytułu przychody w kwocie **10.000 zł**. Innym źródłem przychodów są wpływy od osób fizycznych i od osób

prawnych związane z wycinką drzew – plan **100.000 zł** oraz odsetki od środków na wyodrębnionym rachunku bankowym funduszu i odsetki od nieterminowych wpłat, o których mowa powyżej – plan **20 zł** oraz grzywny i kary pieniężne kwota **2.000 zł**. Zaplanowane wydatki to środki związane z realizacją inwestycji w zakresie ochrony środowiska. Przyjęto plan przychodów i wydatków w kwocie **112.020 zł**. Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska zawarty jest w załączniku nr 12 do projektu uchwały budżetowej.

6. PROGNOZA DŁUGU

Projekt budżetu 2008 zawiera prognozę długu publicznego gminy na lata 2007-2016.

Do 2016 r. gmina będzie spłacała zadłużenie z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w związku z realizacją inwestycji pod nazwą: „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Pobierowie, Gmina Rewal”.

Do 2012 r. gmina będzie spłacała zadłużenie z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzki Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w związku z realizacją inwestycji pod nazwą: „Przebudowa ujęcia i stacji wodociągowej w Pogorzeliczy”.

Ponadto planuje się w trakcie roku zaciągnięcie kredytu w wysokości **4.230.000 zł** na:

1. Budowę „Centrum Rewala” – przewidywana wartość **3.000.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziany jest kredyt długoterminowy.
2. Projekt techniczny terenu „Bursztynek” wraz z pomostem w Pobierowie – kwota **250.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.
3. Projekt techniczny „Promenady Słońca” w Rewalu od ul. Szczecińskiej do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Rewalu – kwota **250.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.
4. Projekt techniczny przystani jachtowej wraz z mołem w Niechorzu, projekt współfinansowany w ramach „Zachodniopomorskiego Szlaku Żeglarskiego” – kwota **520.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych w kwocie **280.000 zł**.

5. Projekt modernizacji i przebudowy kolejki wąskotorowej w ramach zadania „Zachodniopomorski Szlak Kolei Wąskotorowej” w kwocie **450.000 zł**. Na finansowanie tej inwestycji przewidziane jest zaciągnięcie przez gminę preferencyjnego kredytu z Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych.

1 stycznia 2004 roku weszła w życie ustawa z 12 grudnia 2003 r., tworząca przy BGK Fundusz Rozwoju Inwestycji Komunalnych. Preferencyjne kredyty udzielane z Funduszu mają na celu umożliwienie gminom i ich związkom finansowanie kosztów przygotowania projektów inwestycji komunalnych, przewidzianych do współfinansowania z funduszy Unii Europejskiej. Gminy, ubiegające się o kredyt z FRIK mogą korzystać z wyjątkowego trybu zamówienia publicznego z wolnej ręki bez konieczności przeprowadzania przetargu wśród innych banków.

W wydatkach budżetu przewidziano środki na spłatę należności głównej od zaciągniętych kredytów, odsetek od kredytu a także kosztów prowizji bankowych.

CZĘŚĆ TABELARYCZNA

***PROGNOZA DŁUGU PUBLICZNEGO
GMINY REWAL NA LATA 2007-2018***