

OBJAŚNIENIA
DO BUDŻETU GMINY DUSZNIKI NA 2008 ROK

Budżet Gminy Duszniki na 2008 rok opracowano na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów, które obejmują informację o należnej tutejszej gminie subwencji ogólnej na 2008 rok oraz o należnych gminie dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gmina otrzymuje z budżetu państwa subwencję ogólną składającą się z następujących części:

1. wyrównawczej – w skład, której wchodzi część uzupełniająca i podstawowa, kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, część wyrównawcza przyjęta do projektu budżetu wynosi- **760.116 zł**,
2. oświatowej – w wysokości - **4.813.623 zł**,
3. równoważącej – dla zrównoważenia dochodów podatkowych Gminy niższych od wskaźnika dochodów projektowanych w kraju, części równoważącej Gmina Duszniki nie otrzyma na 2008 rok – dochody podatkowe Gminy przewyższyły nieznacznie dochody podatkowe w kraju.

Razem subwencja ogólna w budżecie Gminy Duszniki wynosi - 5.573.739 zł

i stanowi **31,55%** wszystkich planowanych dochodów Gminy na 2008 rok.

Subwencja ogólna dla budżetu Gminy na 2008 rok jest większa o **34.742 zł** od subwencji ogólnej z 2007 roku, w tym dla oświaty jest większa o **138.793 zł**, a dla budżetu Gminy jest mniejsza o **104.051 zł**.

Planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych wg szacunku podanego przez Ministerstwo Finansów dla naszej Gminy wynoszą **2.413.956 zł** i jest to **13,66%** wszystkich planowanych dochodów Gminy na 2008 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2008 rok są większe od roku 2007 o kwotę **473.588 zł**. Są to środki skalkulowane przez budżet państwa na podstawie szacunków wpływów na 2008 rok.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości **1.800.000 zł** i jest to **10,19%** planu dochodów na 2008 rok. Wpływy z podatku na 2008 rok skalkulowane zostały do wysokości wykonania za 2007 rok. Wpływy z tego podatku pochodzą głównie od Firmy SANO z Sękowa.

Dotacje celowe z budżetu państwa, na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie do wykonania, w planie budżetu stanowią kwotę **2.229.920 zł** i jest to **12,62%** planowanych dochodów Gminy Duszniki na 2008 rok.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gminy zaplanowane zostały w wysokości **160.746 zł** i jest to **0,91%** planowanych dochodów Gminy. Dotacje te obejmują dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników, zasiłki dla podopiecznych, utrzymanie częściowe Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie dzieci.

Dochody własne Gminy w budżecie roku 2008 zaplanowano na kwotę **4.945.000 zł** i stanowią **27,99%** wszystkich planowanych dochodów na 2008 rok. Dochody własne Gminy to planowane wpływy podatkowe ustalane przez Radę Gminy Duszniki w zakresie podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych. Ponadto wnoszone opłaty: skarbowe, targowa, eksploatacyjna, produktowa, adiacencka (150.000zł), planistyczna (40.000zł), za wpis lub zmianę do ewidencji działalności gospodarczej (5.000zł) i pozostałe wpływy ustalane przez budżet państwa a przekazywane gminom przez urzędy skarbowe. Dotyczy to wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych – karta podatkowa, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych.

Dochodami własnymi Gminy są również wnoszone przez mieszkańców Gminy różne opłaty w postaci darowizn, opłat czynszowych, opłat stałych za pobyt dziecka w przedszkolu, jak również odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dochody z majątku Gminy i dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dochodem własnym Gminy są także środki na dofinansowanie własnych inwestycji Gminy, pozyskane z innych źródeł. Są to środki, które wpłyną do budżetu w 2008 roku, po rozliczeniu programów „Odnowy wsi” realizowanych przez Gminę w 2007 roku w kwocie **542.053 zł**.

Do obliczenia wpływów z podatku rolnego na 2008 rok przyjęto cenę żyta, jaka została uchwalona przez Radę Gminy Duszniki na 2008 rok w wysokości **40,00 zł** za 1 kwintal żyta.

Cena żyta podana przez GUS na 2008 rok w wysokości **58,29 zł** za 1 kwintal żyta stanowi stawkę kalkulacyjną do podatku rolnego i jest wyższa o **18,29 zł** za 1 kwintal żyta od stawki przyjętej przez Radę Gminy Duszniki na rok 2008. Podatek z 1 ha przeliczeniowego wynosi wg przyjętej stawki 100,00 zł. Wpływy do budżetu zwiększą się o około 300.000 zł.

Wpływy z podatku od nieruchomości skalkulowano wg stawek uchwalonych przez Radę Gminy Duszniki na 2008 rok. Pierwszy raz od 2002 roku Rada Gminy podwyższyła stawki podatku od nieruchomości, które przedstawiają się następująco:

Podstawa opodatkowania od 1m ² w zł.	Stawki obowiązujące od 2002 do 2007 roku	Stawki przyjęte do budżetu na 2008 rok	Stawki maksymalne na 2008 rok
mieszkania pow. 2,20	0,49	0,59	0,59
budynki działalność gospodarcza	12,00	14,00	19,01
budynki gospodarcze	3,50	4,50	6,37
budynki zajęte na dział.zdrowotną	3,46	3,84	3,84
pom.zajęte na obrót mat.siewnym	5,00	5,00	8,86
grunty zajęte na dział.gospodarczą	0,50	0,60	0,71
pozostałe grunty	0,12	0,24	0,35
grunty pod jeziorami	3,28	3,28	3,74

Wpływy do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości zwiększą się o około 300.000 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych skalkulowano w wysokości około 30.000 zł więcej w stosunku do roku 2007.

Do planu dochodów na 2008 rok z podatków: od działalności gospodarczej, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz opłat: skarbowej, eksploatacyjnej, produktowej przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania w/w podatków i opłat za rok 2007. Do kalkulacji wpływów z innych opłat lokalnych pobieranych przez Gminę przyjmuje się wpływy z opłat za dokonanie wpisu lub zmiany do ewidencji działalności gospodarczej.

Inne dochody należne Gminie wg odrębnych przepisów skalkulowano na kwotę - **61.000 zł**

i obejmują one:

- czynsze za obwody łowieckie znajdujące się na terenie Gminy wnoszone przez Starostwa Powiatowe w Szamotułach i Nowym Tomyślu w kwocie - **6.000 zł,**
- opłaty za czynsze i centralne ogrzewanie mieszkań wnoszone przez pracowników oświaty mieszczących się w budynkach oświatowych w kwocie - **40.000 zł,**
(pozostałe budynki mieszkalne stanowiące odrębne zasoby mieszkaniowe administrowane są przez Komunalny Zakład Budżetowy w Dusznikach jako mieszkania komunalne).
- opłaty stałe za pobyt dziecka w przedszkolu – Przedszkole w Dusznikach – opłaty skalkulowane do wysokości wykonania za rok 2007, w kwocie - **10.000 zł,**
na 2008 rok nie przewiduje się podniesienia stawek
- wpływy z wynajmu autobusu szkolnego w kwocie - **5.000 zł.**

Dochody z majątku Gminy do osiągnięcia w 2008 roku skalkulowano na **300.000 zł**
z tego:

wpływy z dzierżawy gruntów i użytkowania wieczystego **30.000 zł,**
wpływy ze sprzedaży mienia Gminy wg szacunków **270.000 zł.**

Do sprzedaży przewiduje się następujące mienie:

- tereny budowlane niezabudowane – działki gruntowe, sprzedaż w trybie przetargu. Tereny do sprzedaży położone są we wsiach: Sędzinko, Duszniki i Kunowo,
- tereny budowlane zabudowane, w tym dwa lokale mieszkalne, sprzedaż w trybie bezprzetargowym. Są to nieruchomości położone w Młynkowie, Podrzewiu i Zalesiu.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w wysokości **143.000 zł**, do wysokości przewidywanych wpływów z roku 2007.

Ogólna kwota planu dochodów budżetu Gminy Duszniki na 2008 rok wynosi - **17.665.414 zł**
Wydatki budżetu Gminy Duszniki, wg planu, określone zostały na kwotę - **18.187.414 zł**
i są wyższe od planu dochodów 2008 roku o kwotę - **522.000 zł.**

Kwota ta stanowi planowany niedobór budżetu Gminy roku 2008 i jest to **2,95%** planu dochodów Gminy na 2008 rok.

W 2008 roku do spłaty przypada Gminie **1.978.000 zł** z tytułu zaciągniętych w latach 2004 – 2007 pożyczek i kredytów na zadania inwestycyjne, które w roku ubiegłym i w latach poprzednich nie znalazły pokrycia w dochodach Gminy.

Spłaty dotyczą niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej Duszniki Etap VS-2, pożyczka z 2004r. z NFOŚiGW w Warszawie w kwocie 1.771.000 zł, spłata czterech rat w 2008 roku - **448.000 zł**
Pożyczka do spłaty do roku 2009, umorzenie pożyczki 50% jest to kwota ogólna 885.500 zł, 50% umorzenie następuje przy każdej racie spłaty pożyczki, w roku 2008 wynosić będzie - **224.000 zł**,
2. Druga pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej Duszniki Etap VS-2, pożyczka z 2004r. z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 1.500.000 zł, spłata w 2008 roku - **680.000 zł**
Pożyczka do spłaty do 2008 roku, umorzenie ostatniej raty w wysokości 25% zaciągniętej pożyczki - **375.000 zł**,
3. Budowa kanalizacji sanitarnej Ceradz Dolny - Grzebienisko, pożyczka z 2007r. z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 1.500.000 zł, spłata czterech rat w 2008 roku
Pożyczka do spłaty do roku 2010. - **400.000 zł**,

4. Budowa kanalizacji sanitarnej Niewierz - Duszniki, pożyczka z 2007r. z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 1.600.000 zł, spłata trzech rat w 2008 roku **- 170.000 zł**,
Pożyczka do spłaty do roku 2011.
5. Budowa kanalizacji sanitarnej Niewierz - Duszniki, kredyt komercyjny z 2007r. z Banku Spółdzielczego w Dusznikach w kwocie 1.400.000 zł, spłata czterech rat w 2008 roku
- 280.000 zł.

Razem do spłaty w roku 2008 przypada **1.978.000 zł.**

Do umorzenia w roku 2008 **599.000 zł.**

Spłaty netto pożyczek **1.379.000 zł.**

Zadłużenie Gminy Duszniki na koniec 2007 roku wynosić będzie **6.103.500 zł**, co stanowi **34,55%** planowanych dochodów roku 2008.

Do umorzenia w okresie spłaty pożyczek, w latach 2008 – 2012 przypada – **1.456.750 zł.**

Zadłużenie Gminy netto na koniec roku 2007 wynosić będzie – **4.646.750 zł**, co stanowi **26,30%** planowanych dochodów na 2008 rok.

Na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, wg planu budżetu na 2008 rok, nie znajdujących pokrycia w planie dochodów 2008 roku Gmina Duszniki zamierza zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu w wysokości **2.500.000 zł**, środki te stanowiąc będą źródło pokrycia deficytu budżetu.

Zadłużenie Gminy Duszniki na koniec roku 2007 i plan zadłużenia w roku 2008 stanowią łączną kwotę długu w wysokości **8.603.500 zł**, jest to **48,70%** planu dochodów Gminy na 2008 rok. Uwzględniając planowane umorzenie pożyczek w okresie spłaty to zadłużenie netto Gminy stanowi **40,46%** planowanych dochodów Gminy na 2008 rok.

Wydatki na 2008 rok wg poszczególnych kierunków przeznaczenia środków finansowych.

Planowana inflacja na 2008 rok wynosi 2,3%, oznacza to wzrost kosztów zakupu materiałów i usług oraz płac o podany wskaźnik w stosunku do roku ubiegłego.

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla wszystkich pracowników samorządowych i nauczycieli stanowią kwotę **6.192.955 zł** i jest to **34,05%** planu budżetu po stronie wydatków. Wydatki te są wyższe w stosunku do roku ubiegłego o planowaną regulację płac o 5% dla pracowników samorządowych.
2. Wydatki na zadania samorządowe i rządowe bieżące oraz wydatki na koszty utrzymania poszczególnych jednostek budżetowych stanowią kwotę **6.417.459 zł** i jest to **35,29%** planowanych wszystkich wydatków 2008 roku.

3. Wydatki inwestycyjne na rok 2007 skalkulowane zostały na kwotę **4.481.000 zł**, jest to **24,64%** planu wszystkich wydatków Gminy roku 2008.

Wydatki inwestycyjne zamierza się sfinansować z następujących źródeł:

- | | |
|------------------------|-----------------|
| 1. pożyczki | - 2.500.000 zł, |
| 2. środki własne Gminy | - 1.981.000 zł. |
4. Wydatki budżetu Gminy – dotacje podmiotowe, przedmiotowe, celowe stanowią **5,15%** planu wydatków na 2008 rok tj. **936.000 zł**, w tym:
- | | |
|---|---------------|
| - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury /GOK/ | - 403.000 zł, |
| - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury /Biblioteka/ | - 134.000 zł, |
| - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury /OSiR/ | - 100.000 zł, |
| - dotacja przedmiotowa dla Komunalnego Zakładu Budżetowego w Dusznikach /dopłata do 1m ³ odpadów komunalnych wywożonych na wysypisko/ | - 46.000 zł, |
| - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych: | |
| a) w zakresie kultury | - 12.000 zł, |
| b) w zakresie polityki społecznej | - 4.000 zł, |
| c) w zakresie sportu | - 94.000 zł, |
| d) na sfinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP w Podrzewiu | - 100.000 zł |
5. Spłaty odsetek od pożyczek i kredytów w 2008 roku wyniosą **- 160.000 zł** i stanowią **0,88%** planowanych wydatków na 2008 rok.

Wydatki bieżące na 2008 rok wg działów klasyfikacji budżetowej.

DZIAŁ 010 – Rolnictwo i Łowiectwo

Plan wydatków bieżących w wysokości **36.000 zł** obejmuje koszty wykonania usług przez Gminną Spółkę Wodną jako pomoc w pracach melioracyjnych na terenie naszej Gminy i odpis 2% od wpłat z podatku rolnego dla Wielkopolskiej Izby Rolniczej. Plan wydatków na poziomie roku 2007.

DZIAŁ 600 – Transport i Łączność

Zaplanowano kwotę **220.000 zł** na pokrycie kosztów komunikacji międzygminnej. Dowozy dzieci przez w/w komunikację do szkół w Grzebienisko zostały uwzględnione w dziale 801 – Oświata i Wychowanie. Koszty komunikacji międzygminnej skalkulowane zostały o planowaną inflację oraz ze względu na wzrost cen paliwa.

Zaplanowana kwota **215.000 zł** dotyczy dróg gminnych: rekultywacji, równania dróg, utwardzania dróg żużlem, napraw bieżących dróg wg najpilniejszych potrzeb.

DZIAŁ 700- Gospodarka Mieszkaniowa

Środki planowane na 2008 rok w kwocie **160.000 zł** dotyczą kosztów odszkodowań, przygotowania mienia Gminy do sprzedaży, kosztów wyceny, map i podziału nieruchomości wg planu dochodów do uzyskania w roku 2008 jako dochody własne Gmin.

DZIAŁ 710 – Działalność Usługowa

Planowane wydatki na rok 2008 w kwocie **100.000 zł** rezerwuje się na zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Duszniki, koszty sporządzenia decyzji o warunkach zabudowy.

DZIAŁ 750 – Administracja Publiczna

Planowane wydatki na 2008 rok obejmują:

- płace i pochodne pracowników samorządowych oraz pracowników wykonujących zadania administracji rządowej w zakresie USC, ewidencji ludności i dowodów osobistych. Wzrost płac dla pracowników o 5% w stosunku do roku 2006.
- koszty diet radnych za udział w posiedzeniach komisji i sesjach Rady Gminy oraz koszty diet sołtysów za udział w sesjach - 145.000 zł,
- wydatki na promocję Gminy, w tym materiały reklamowe, folder o gminie, reklamy telewizyjne, prasowe o Gminie, udział w konkursach - 90.000 zł,
- wydatki na płace i pochodne od płac dla pracowników Gminnego Centrum Informacji a także koszty utrzymania i funkcjonowania Centrum - 40.300 zł.

Ponadto w powyższym dziale mieszczą się koszty utrzymania budynku Urzędu Gminy.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie wykonania roku 2007.

DZIAŁ 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa

Planowane wydatki na 2008 rok pochodzą z budżetu państwa na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców Gminy, stanowią kwotę **1.320 zł**.

DZIAŁ 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Wydatki na ochotnicze straże pożarne zaplanowano na koszty utrzymania 13 jednostek OSP w Gminie w kwocie **89.904 zł** – wydatki te pochodzą ze środków własnych Gminy. W rozdziale tym zaplanowane zostały również środki na dotacje celową na zakup samochodu pożarniczego dla OSP w Podrzewiu i modernizację strażnicy OSP w Podrzewiu w kwocie **150.000 zł**.

DZIAŁ 757 – Obsługa Długu Publicznego

Na rok 2008 w planie budżetu Gminy rezerwuje się kwotę **160.000 zł** na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a także od zaciągniętego kredytu komercyjnego w 2007 roku w Banku Spółdzielczym w Dusznikach.

DZIAŁ 758 – Różne Rozliczenia

Dział ten obejmuje rezerwę ogólną budżetu Gminy, tworzoną na podstawie przepisów o finansach publicznych – do wysokości 1% wydatków planowanych na 2008 roku. W budżecie Gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **30.000 zł** na wydatki bieżące Gminy oraz rezerwy celowe w kwocie:

- **214.000 zł** na zabezpieczenie poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę w 2007 roku dla stowarzyszenia KOLD,
- **1.000 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

DZIAŁ 801 – Oświata i Wychowanie

Powyższy dział obejmuje szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkole, oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, dowożenie uczniów do szkół, Gminny Zespół Oświatowy w Dusznikach, świetlice szkolną – znajdującą się w dziale 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza oraz doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli.

Łącznie na powyższe zadania zaplanowano środki w wysokości - 6.226.590 zł,

Subwencja oświatowa z budżetu państwa wynosi - 4.813.623 zł,

Dotacja z budżetu Gminy na kontynuację zadania „Szkoła Marzeń” z roku 2005, realizowanego przez Gimnazjum w Grzebienisku w kwocie - 13.221 zł,

Dotacja samorządowa dla przedszkoli i dowozy uczniów w wysokości - 1.218.000 zł,

Dotacja samorządowa na zadania inwestycyjne realizowane w dziale 801 - 100.000 zł.

W wydatkach na oświatę w roku 2008 planuje się wpłatę Gminy na rzecz innej jst na dofinansowanie zadań bieżących. Dotyczy to wpłaty Gminy Duszniki na rzecz Gminy Tarnowo Podgórne w związku z uczęszczaniem do niepublicznych przedszkoli 5 dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Duszniki. Wpłata skalkulowana została na kwotę 25.000 zł.

Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą zajmują **34,24%** planowanych wydatków Gminy Duszniki na 2008 rok. Wydatki ujęte w planie budżetu na 2008 rok w rozdziale 80195 – dotyczą funduszu świadczeń socjalnych dla emerytowanych pracowników oświaty, wypłaty dla poborowych odpracowujących zastępczą służbę wojskową na

rzecz Gminy a także dofinansowanie kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników.

DZIAŁ 851 – Ochrona Zdrowia

Planowane środki na wydatki w w/w dziale w wysokości **143.000 zł** skalkulowano do wysokości przewidywanych wpłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2007r.

Wydatki przeznaczone zostaną na realizację programu przeciwdziałania narkomanii **11.000 zł** i gminnego programu zwalczania problemów alkoholowych **132.000 zł**, ustalonych na 2008 rok przez Radę Gminy.

DZIAŁ 852 – Pomoc Społeczna

Wydatki na pomoc społeczną wynosić będą w 2008 roku **3.120.900 zł** i stanowić będą **17,16%** wszystkich wydatków Gminy, z tego środki budżetu państwa – **12,69%** (**2.307.700 zł**), a środki własne budżetu Gminy – **4,47%** (**813.200 zł**).

W poszczególnych rozdziałach środki planowane są następująco:

	Ogółem	Środki Gminy	Środki budżetu państwa
Dział 852	3.120.900	813.200	2.307.700
Rozdział 85212	2.086.700	5.000	2.081.700
85213	10.800		10.800
85214	428.200	296.400	131.800
85215	65.000	65.000	
85219	475.300	408.800	66.500
85228	15.000	15.000	
85295	39.900	23.000	16.900

DZIAŁ 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

W powyższym dziale zarezerwowano środki w wysokości

- 20.000 zł na gospodarkę odpadami – likwidacje nielegalnych wysypisk śmieci,
- 20.000 zł na oczyszczanie wsi – zakup pojemników i koszy,
- 46.000 zł jako dotacja do wywozu śmieci przez KZB w Dusznikach od mieszkańców Gminy,
- 29.000 zł na utrzymanie i uzupełnienie zieleni w parkach gminnych,
- 1.000 zł na zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom,

- 175.000 zł na oświetlenie dróg gminnych, powiatowych i wojewódzkich a także na konserwację urządzeń.

Razem wydatki bieżące na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska zaplanowane na 2008 rok wynoszą **291.000 zł**.

DZIAŁ 921- Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Plan budżetu na 2008 rok obejmuje koszty utrzymania i działalności Ośrodka Kultury w Dusznikach i Biblioteki Gminnej z filiami i został skalkulowany do wysokości **537.000 zł** jako dotacja dla samorządowej instytucji kultury. Od stycznia 2005 roku jednostki te funkcjonują w ramach samorządowej instytucji kultury.

Pozostałe wydatki w tym dziale dotyczą kosztów opracowania gminnego programu opieki nad zabytkami i kosztów utrzymania świetlic wiejskich w Podrzewiu, Kunowie, Chełminku, Sękowie, Wilkowie, Sędzinku, Grzebienisko, Mieścinkach i Wierzei. Wydatki na 2008 rok zostały skalkulowane do wysokości kosztów ponoszonych w 2007 roku. W planie budżetu 2008 roku uwzględniono remonty bieżące świetlic w Chełminku, Wilkowie i Sędzinku.

DZIAŁ 926 – Kultura Fizyczna i Sport

W wydatkach powyższego działu zaplanowano koszty utrzymania Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dusznikach w kwocie **100.000 zł** jako dotację dla samorządowej instytucji kultury.

Ponadto w działach 853 – Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej, 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego i 926 – Kultura Fizyczna i Sport zaplanowano dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych:

- a) w zakresie kultury - **12.000 zł**,
- b) w zakresie polityki społecznej - **4.000 zł**,
- c) w zakresie sportu - **94.000 zł**.

Wydatki na zadania majątkowe – inwestycyjne w budżecie roku 2008 zaplanowano na kwotę **4.481.000 zł** i jest to **24,64%** wszystkich planowanych wydatków Gminy.

Przeznaczenie wydatków inwestycyjnych z rozbiciem na poszczególne zadania przedstawia załącznik nr 10 do Uchwały Rady Gminy Duszniki – Zadania inwestycyjne w 2008 r.

Zadania inwestycyjne planowane – nowe:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągu tranzytowego Sękowo - Podrzewie
w tym pożyczka z WFOŚiGW w Poznaniu – 2.500.000zł - 3.200.000 zł

2. Budowa przyłączy kanalizacyjnych w Ceradzu Dolnym	- 30.000 zł
3. Modernizacja przepompowni ścieków w Podrzewiu	- 60.000 zł
4. Projekt budowy wodociągów w Ceradzu Dolnym i Niewierzu	- 50.000 zł
5. Budowa spinki wodociągu Duszniki – Młynkowo	- 150.000 zł
6. Pomoc finansowa na dofinansowanie remontu drogi w Sędzinku	- 100.000 zł
7. Pomoc finansowa na dofinansowanie remontu drogi w Niewierzu	- 100.000 zł
8. Pomoc finansowa na dofinansowanie budowy chodników w Młynkowie	- 20.000 zł
9. Dokumentacja do wniosku o dofinan. z UE (kanalizacja sanitarna)	- 50.000 zł
10. Zakup sprzętu komputerowego z oprogramowaniem UG Duszniki	- 45.000 zł
11. Modernizacja strażnicy OSP w Podrzewiu	- 50.000 zł
12. Projekt budowy sali gimnastycznej przy SP i Gim.Duszniki	- 80.000 zł
13. Modernizacja kotłowni Ps w Grzebienisku	- 70.000 zł
14. Modernizacja kotłowni w Gimnazjum w Grzebienisku	- 30.000 zł
15. Pomoc finansowa na zakup aparatu RTG dla Szpitala w Sz-łach	- 40.000 zł
16. Budowa oświetlenia dróg we wsi Sędzinko	- 30.000 zł
17. Budowa monitoringu w GCK w Dusznikach	- 50.000 zł
18. Budowa Biblioteki w Grzebienisku	- 300.000 zł
19. Dokumentacja do wniosku o dofinan. z UE (odnowa wsi)	- 26.000 zł
Razem zadania inwestycyjne projektowane na 2008 rok	- 4.481.000 zł

Zaplanowane dochody na 2008 rok w kwocie - 17.665.414 zł

zabezpieczają:

- pokrycie wydatków bieżących	- 13.706.414 zł,
- spłatę rat pożyczek i kredytów	- 1.978.000 zł,
- częściowe pokrycie zaplanowanych wydatków inwestycyjnych	- 1.981.000 zł,
- planowane wydatki inwestycyjne na 2008 rok wynoszą	- 4.481.000 zł,
- kwota przewidziana do zaciągnięcia pożyczek w 2008 roku	
na sfinansowanie zadań nie znajdujących pokrycia w dochodach	- 2.500.000 zł.

Duszniki, dnia 20 grudnia 2007r.