UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU

GMINY CZERSK NA 2012 ROK

1. Informacje ogólne.

1.1. Regulacje prawne.

Założenia do projektu budżetu Gminy Czersk na rok 2012 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności o:

- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. - Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 124 ze zm.).

Tryb procedowania nad budżetem Gminy Czersk reguluje Uchwała nr XLIV/432/10 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie trybu pracy nad projektem uchwały budżetowej, procedury uchwalania budżetu Gminy Czersk oraz rodzajów i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Tekst uchwały budżetowej, pod względem zapisów obligatoryjnych oraz postanowień możliwych do zamieszczenia, określa przepis art. 212 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z nim uchwała budżetowa obejmuje:

- łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych,
- łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych,
- kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ustawy o finansach publicznych,
- kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

W uchwale budżetowej zamieścić należy postanowienie o utworzeniu obligatoryjnej rezerwy ogólnej w wysokości nie niższej, niż 0,1% i nie wyższej, niż 1% wydatków budżetu (art. 222 ust. 1 uofp). Zapisy uchwały zawierają postanowienia o utworzeniu fakultatywnych rezerw celowych, ich przeznaczeniu i kwotach, których suma nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu (art. 222 ust. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych). Z art. 222 ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych wynika, iż ustawy szczególne mogą nakładać na samorząd obowiązek utworzenia określonej rezerwy celowej. Przykładem jest przepis art. 26 ust. 4 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzeniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.), gdzie rezerwa nie może być niższa niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne, wydatki na obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne.

Dochody budżetowe ujęto w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia oraz dotacje na inwestycje. Wydatki podzielono na wydatki bieżące i majątkowe. Art. 236 uofp definiuje wydatki bieżące, które podzielono na następujące grupy wydatków: wydatki jednostek budżetowych (w tym na wynagrodzenia i pochodne oraz na zadania statutowe), dotacje z budżetu, świadczenia na rzecz osób fizycznych (tj. m. in. diety radnych, świadczenia rodzinne, dodatki mieszkaniowe, zasiłki celowe), wydatki na programy unijne i inne zagraniczne, obsługa długu, poręczenia.

1.2. Założenia ogólne

Plan dochodów i wydatków budżetowych gminy został opracowany w oparciu o:

- prognozowane wskaźniki makroekonomiczne w wielkościach przedstawionych przez Ministerstwo Finansów,

– wstępne informacje o wysokości subwencji oraz szacowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministerstwo Finansów,
– informacje od wojewody pomorskiego o wysokościach planowanych dotacji,
– wieloletnią prognozę finansową Gminy Czersk na lata 2011 – 2025 w części dotyczącej 2012 r..

Proces spowolnienia gospodarczego i jego negatywne konsekwencje dla sytuacji finansowej powodują ograniczenie możliwości budżetowych Gminy. Obniżenie aktywności transakcyjnej na rynku nieruchomości ogranicza wpływy ze sprzedaży. Budżet Gminy na 2012 r. tworzono - i realizowany on będzie - w warunkach niepewności. W celu zapewnienia równowagi budżetowej podejmowane będą czynności przeciwdziałające nadmiernemu deficytowi budżetowemu, a w szczególności:

– podjęte zostaną działania ograniczające wydatki bieżące Gminy (z wyłączeniem wydatków obligatoryjnych związanych z obsługą długu, wydatków wynikających z zawartych umów) tak, aby ich kwota nie była wyższa, niż w roku 2011, co oznacza czasowe ograniczenie wydatków rzeczowych (do planowania przyjęto poziom 2011 r.),
– zwiększenie dochodów z opłat,
– niezaciąganie zobowiązań dłużnych powodujących przekroczenie wskaźnika 55 % długu w relacji do dochodów z uwagi na niepewność co do przyszłego poziomu dochodów (relacja obowiązująca do 2013 r.),
– czasowe zamrożenie listy zadań inwestycyjnych (z wyłączeniem dofinansowywanych z UE),
– zintensyfikowanie pozyskiwania dochodów z tytułu sprzedaży majątku (nieruchomości),
– bieżąca weryfikacja Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2012 - 2015 w części dotyczącej ”Przedsięwzięć”, w celu dostosowania programu do ograniczonych możliwości dochodowych budżetu gminy w 2012 r. i w latach następnych.

Strategicznym celem jest konieczność zapewnienia wkładu własnego do projektów wykorzystujących fundusze z Unii Europejskiej. Aktywne pozyskiwanie środków z budżetu UE stanowi szansę dla rozwoju Gminy, jak też pozwoli na złagodzenie negatywnych skutków spowolnienia gospodarczego.

2. Ważniejsze pozycje budżetu.

Budżet Gminy na 2012 rok zamyka się deficytem (rozumianym, jako różnica pomiędzy wydatkami a dochodami) w wysokości 3.893.000 zł, co oznacza wzrost deficytu w stosunku do 2011 roku o 1.180.000 zł. Zwiększenie deficytu wynika z zaplanowania wydatków inwestycyjnych (dofinansowanych z UE) których źródłem finansowania są między innymi wolne środki w wysokości 2.875.000 zł. Suma deficytu oraz przypadających spłat rat pożyczek i kredytów w 2012 roku (3.982.000 zł), wyniesie 7.875.000 zł. Źródłami finansowania faktycznego deficytu budżetu oraz spłat pożyczek i kredytów będą środki pochodzące ze zwrotnych źródeł zewnętrznych, tj. kredytu w wysokości 5.000.000 zł oraz wolne środki (2.875.000 zł). Przewiduje się, że stan zadłużenia Gminy na koniec 2012 roku wyniesie 28 100 000 zł, co stanowić będzie 43,98% dochodów przy limicie określonym ustawą o finansach publicznych na poziomie 60%. Oznacza to minimalny wzrost zadłużenia w stosunku do prognozowanego na koniec 2011 roku, o 1.018.000 zł a w relacji do dochodów o 1,59%. Drugi ze wskaźników „ostrożnościowych”, tj. wskaźnik obsługi długu liczony, jako relacja sumy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz kwot potencjalnych poręczeń powiększonych o odsetki wyniesie 8,83% (5.640.000 zł) wobec limitu ustawowego wynoszącego 15%, co oznacza wzrost w stosunku do 2011 r. o 1,13%.

Główne pozycje budżetu w latach 2010-2012

w zł

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	Dynamika 2012/2010	Dynamika 2012/2011
		Wykonanie	Plan	Projekt planu	w %	w %
1	2	3	4	5	6	7
I	Dochody ogółem	63 945 565	65 869 276	63 895 983	99,9	97,0
1.	Dochody bieżące	56 341 905	54 164 281	58 945 502	104,6	108,8
2.	Dochody majątkowe	7 603 660	11 704 995	4 950 481	65,1	42,3
II	Wydatki ogółem	71 276 593	68 582 276	67 788 983	95,1	98,8
1.	Wydatki bieżące	51 106 304	51 932 109	54 124 077	105,9	104,2
1a.	Koszty obsługi zadłużenia	732 386	1 630 000	1 640 000	223,9	100,6
2.	Wydatki majątkowe	20 170 289	16 650 167	13 664 906	67,7	82,1
III	Rozchody	8 002 000	9 887 000	3 982 000	49,8	40,3
IV	Deficyt faktyczny	7 331 028	2 713 000	3 893 000	53,1	143,5
V	Przychody	20 273 918	12 600 000	7 875 000	38,8	62,5
a.	Kredyty, pożyczki	17 460 000	10 700 000	5 000 000	28,6	46,7
b.	Wolne środki	2 813 918	1 900 000	2 875 000	102,2	151,3
VI	Zadłużenie na 31.XII	26 269 000	27 082 000	28 100 000	107,0	103,8

3. Dochody budżetowe.

Ustalenia projektowanych kwot dochodów budżetowych na rok 2012 dokonano w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w latach 2009 - 2011,
- przewidywane negatywne skutki finansowe spowolnienia gospodarczego dla dochodów Gminy w 2012 r.,
- planowane zmiany systemowe w podatkach,
- przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych gminie kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- prognozy na temat przewidywanych na rok 2012 dochodów z tytułu udziału w podatku od osób prawnych i z innych podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych.

Prognozowane dochody na 2012 rok oraz wykonanie/plan w latach 2009–2012

w zł

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok
				Wykonanie	Wykonanie	Wykonanie*	Plan
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**142 417,16**	**101 448,34**	**2 266 041**	**3 082 306**
	01010		**Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**	**134 174,02**	**96 643,69**	**138 540**	**18 000**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	134 174,02	96 643,69	138 540	18 000
	01041		**Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013**	**0,00**	**0,00**	**2 122 501**	**3 059 306**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	775 538	311 000
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00	1 346 963	2 748 306
	01095		**Pozostała działalność**	**8 243,14**	**4 804,65**	**5 000**	**5 000**
		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	8 243,14	4 804,65	5 000	5 000
050			**Rybołówstwo i rybactwo**	**10 014,00**	**9 140,50**	**11 000**	**11 000**
	05001		**Rybołówstwo**	**10 014,00**	**9 140,50**	**11 000**	**11 000**
		0690	Wpływy z różnych dochodów	10 014,00	9 140,50	11 000	11 000
400			**Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**	**0,00**	**219 456,90**	**390 300**	**453 000**
	40001		**Dostarczanie ciepła**	**0,00**	**202 957,88**	**293 000**	**340 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	201 020,28	255 000	300 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 937,60	38 000	40 000
	40002		**Dostarczanie wody**	**0,00**	**2 972,48**	**7 300**	**8 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	2 972,48	5 500	6 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	1 800	2 000
	40003		**Dostarczanie energii elektrycznej**	**0,00**	**10 005,46**	**19 000**	**23 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	9 453,05	10 000	13 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	552,41	9 000	10 000
	40004		**Dostarczanie paliw gazowych**	**0,00**	**3 521,08**	**71 000**	**82 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	614,68	1 000	2 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 906,40	70 000	80 000
600			**Transport i łączność**	**24 289,91**	**1 160 746,87**	**242 835**	**284 168**
	60014		**Drogi publiczne powiatowe**	**10 000,00**	**36 540,00**	**30 000**	**30 000**
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	36 540,00	30 000	30 000
	60016		**Drogi publiczne gminne**	**14 289,91**	**1 124 206,87**	**212 835**	**254 168**
		0690	Wpływy z różnych dochodów	14 289,91	13 133,76	20 000	20 000

		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	1 111 073,11	192 835	234 168
630			**Turystyka**	**7 711,21**	**308 085,43**	**373 727**	**950 617**
	63095		**Pozostała działalność**	**7 711,21**	**308 085,43**	**373 727**	**950 617**
		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	0,00	2 625,00	3 000	4 000
		0830	Wpływy z usług	0,00	6 429,30	4 700	5 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 711,21	29 846,90	6 000	7 000
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	269 184,23	360 027	934 617
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 102 449,29**	**1 765 046,57**	**1 747 600**	**1 929 000**
	70004		**Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej**	**0,00**	**816 798,91**	**812 600**	**913 300**
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	653,70	1 500	1 000
		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	0,00	809 827,14	800 000	900 000
		0830	Wpływy z usług	0,00	1 887,86	1 800	2 000
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0,00	294,76	300	300
		0920	Pozostałe odsetki	0,00	3 725,93	5 000	5 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	409,52	4 000	5 000
	70005		**Gospodarka gruntami i nieruchomościami**	**1 102 449,29**	**948 247,66**	**935 000**	**1 015 700**
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	143 912,99	49 678,29	65 000	49 700
		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	136 572,40	148 351,97	130 000	130 000
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	28 947,30	23 384,66	17 000	17 000
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	783 959,53	720 795,77	700 000	800 000
		0920	Pozostałe odsetki	9 057,07	6 036,97	23 000	19 000
710			**Działalność usługowa**	**4 000,00**	**3 999,16**	**4 000**	**4 000**
	71035		**Cmentarze**	**4 000,00**	**3 999,16**	**4 000**	**4 000**
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z	4 000,00	3 999,16	4 000	4 000

			organami administracji rządowej				
750			**Administracja publiczna**	**168 610,55**	**167 017,05**	**167 023**	**167 033**
	75011		**Urzędy Wojewódzkie**	**167 000,00**	**167 000,00**	**167 000**	**167 000**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	167 000,00	167 000,00	167 000	167 000
	75023		**Urzędy Gmin**	**1 610,55**	**17,05**	**23**	**33**
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 610,55	17,05	23	33
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**3 280,00**	**3 352,00**	**3 365**	**3 493**
	75101		**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**	**3 280,00**	**3 352,00**	**3 365**	**3 493**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 280,00	3 352,00	3 365	3 493
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**107 182,83**	**534 630,51**	**700 000**	**800 000**
	75416		**Straż gminna (miejska)**	**107 182,83**	**534 630,51**	**700 000**	**800 000**
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	107 182,83	534 630,51	700 000	800 000
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**11 906 441,48**	**11 313 692,52**	**12 132 401**	**13 485 800**
	75601		**Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**	**15 455,82**	**16 493,40**	**14 000**	**15 000**
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 455,82	16 493,40	14 000	15 000
	75615		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**	**2 699 134,35**	**2 747 057,75**	**2 653 114**	**3 015 800**
		0310	Podatek od nieruchomości	2 029 956,91	2 124 350,81	2 013 000	2 200 000
		0320	Podatek rolny	9 884,80	4 791,00	6 300	9 000
		0330	Podatek leśny	549 196,00	494 538,00	543 000	678 000
		0340	Podatek od środków transportowych	21 180,00	25 368,80	33 000	34 600
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	25 203,00	35 369,00	5 000	36 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 966,64	6 600,14	4 000	7 000
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	58 747,00	56 040,00	48 814	51 200

	75616		**Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**	**3 153 097,49**	**3 162 827,56**	**3 456 000**	**3 764 000**
		0310	Podatek od nieruchomości	1 882 051,05	2 013 195,72	2 060 000	2 100 000
		0320	Podatek rolny	239 586,98	143 987,95	135 000	311 000
		0330	Podatek leśny	48 612,30	46 185,81	47 000	65 000
		0340	Podatek od środków transportowych	241 138,16	258 129,98	371 000	390 000
		0360	Podatek od spadków	90 948,30	65 702,90	50 000	63 000
		0430	Wpływy z opłaty targowej	176 605,70	168 802,00	160 000	170 000
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	438 266,78	442 874,00	600 000	630 000
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 888,22	23 949,20	33 000	35 000
	75618		**Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**	**470 066,10**	**413 795,09**	**489 287**	**465 000**
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	48 339,00	47 742,00	50 000	53 000
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	10 396,06	8 924,48	20 787	22 000
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	297 526,14	334 819,03	330 000	330 000
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	113 804,90	22 309,58	88 500	60 000
	75621		**Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**5 568 687,72**	**4 973 518,72**	**5 520 000**	**6 226 000**
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 416 214,00	4 806 705,00	5 400 000	6 100 000
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	152 473,72	166 813,72	120 000	126 000
758			**Różne rozliczenia**	**22 845 072,91**	**24 347 847,44**	**24 063 091**	**26 040 618**
	75801		**Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**	**13 059 693,00**	**13 642 547,00**	**14 129 754**	**15 397 216**
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 059 693,00	13 642 547,00	14 129 754	15 397 216
	75807		**Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**	**8 835 818,00**	**9 660 275,00**	**8 912 650**	**9 518 490**
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 835 818,00	9 660 275,00	8 912 650	9 518 490
	75814		**Różne rozliczenia finansowe**	**192 984,91**	**171 481,44**	**257 500**	**178 769**
		0920	Pozostałe odsetki	192 984,91	171 481,44	257 500	178 769
	75831		**Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**	**756 577,00**	**873 544,00**	**763 187**	**946 143**
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	756 577,00	873 544,00	763 187	946 143
801			**Oświata i wychowanie**	**916 047,53**	**1 295 472,26**	**1 514 958**	**1 405 680**
	80101		**Szkoły podstawowe**	**88 911,25**	**100 505,83**	**261 549,00**	**180 902,00**
		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	76 151,86	77 691,80	57 994	70 502
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 759,39	22 814,03	35 339	20 000

		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00	142 983	76 840
		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00	25 233	13 560
	80104		**Przedszkola**	**213 939,70**	**287 850,10**	**299 000**	**288 890**
		0690	Wpływy z różnych opłat	211 443,70	285 167,10	296 300	286 000
		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	2 496,00	2 683,00	2 700	2 890
	80110		**Gimnazja**	**128 960,19**	**159 328,31**	**171 395**	**142 000**
		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	11 113,17	26 971,83	44 947	32 000
		0830	Wpływy z usług	80 385,37	98 016,61	95 548	90 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	37 461,65	34 339,87	30 900	20 000
	80148		**Stołówki szkolne i przedszkolne**	**484 236,39**	**747 788,02**	**783 014**	**793 888**
		0830	Wpływy z usług	484 236,39	747 788,02	783 014	793 888
851			**Ochrona zdrowia**	**0,00**	**0,00**	**6 000**	**7 200**
	85154		**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**0,00**	**0,00**	**6 000**	**7 200**
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	6 000	7 200
852			**Pomoc społeczna**	**11 311 333,61**	**13 099 599,73**	**12 348 149**	**13 925 614**
	85202		**Domy pomocy społecznej**	**0,00**	**29 535,18**	**12 000**	**12 500**
		0830	Wpływy z usług	0,00	29 535,18	12 000	12 500
	85203		**Ośrodki wsparcia**	**290 793,95**	**300 383,08**	**302 349**	**291 878**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	290 793,95	300 263,05	302 000	291 600
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	120,03	349	278
	85212		**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**8 961 070,27**	**10 566 411,66**	**10 129 000**	**11 654 210**
		0920	Pozostałe odsetki	2 648,32	3 294,61	19 000	5 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	17 048,48	15 654,53	49 000	40 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	8 901 377,67	10 489 769,53	10 010 000	11 525 000

		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	39 995,80	57 692,99	51 000	84 210
	85213		**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**	**64 740,00**	**89 900,00**	**92 800**	**123 850**
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	44 840,00	48 900,00	51 000	63 500
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	19 900,00	41 000,00	41 800	60 350
	85214		**Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**	**1 172 728,45**	**797 248,31**	**570 000**	**550 000**
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 172 728,45	797 248,31	570 000	550 000
	85216		**Zasiłki stałe**	**0,00**	**458 594,46**	**400 000**	**504 900**
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	0,00	458 594,46	400 000	504 900
	85219		**Ośrodki pomocy społecznej**	**354 827,00**	**351 782,78**	**326 000**	**326 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	0	6 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00	5 582,78	6 000	0
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	354 627,00	346 200,00	320 000	320 000
	85228		**Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**	**172 173,94**	**207 244,26**	**241 000**	**230 740**
		0830	Wpływy z usług	49 349,97	67 695,48	89 000	70 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	121 989,10	138 755,14	151 000	160 000
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	834,87	793,64	1 000	740
	85295		**Pozostała działalność**	**295 000,00**	**298 500,00**	**275 000**	**231 536**
		0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	11 600	31 536
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	295 000,00	298 500,00	263 400	200 000
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**161 760,81**	**1 479 392,55**	**636 009**	**634 064**
	85395		**Pozostała działalność**	**161 760,81**	**1 479 392,55**	**636 009**	**634 064**
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	1 342 423,23	599 011	597 200

		2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	161 760,81	136 969,32	36 998	36 864
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**526 101,41**	**542 286,93**	**3 996 483**	**686 390**
	90001		**Gospodarka ściekowa i ochrona wód**	**515 944,94**	**236 386,96**	**69 500**	**94 500**
		0830	Wpływy z usług	0,00	7 294,99	12 000	13 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	461 444,94	174 591,97	3 000	27 000
		2710	Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	54 500,00	54 500,00	54 500	54 500
	90003		**Oczyszczanie miast i wsi**	**0,00**	**1 370,58**	**5 000**	**6 000**
		0830	Wpływy z usług	0,00	839,99	2 000	3 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	530,59	3 000	3 000
	90004		**Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**	**0,00**	**0,00**	**3 564 609**	**223 390**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	7 000	7 000
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0,00	0,00	3 557 609	216 390
	90019		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**	**0,00**	**291 815,40**	**350 000**	**350 000**
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	291 815,40	350 000	350 000
	90020		**Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**	**2 696,65**	**3 397,45**	**3 374**	**3 500**
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 696,65	3 397,45	3 374	3 500
	90095		**Pozostała działalność**	**7 459,82**	**9 316,54**	**4 000**	**9 000**
		0830	Wpływy z usług	7 459,82	8 505,77	2 000	7 000
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	810,77	2 000	2 000
925			**Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**	**22 930,00**	**20 770,00**	**20 000**	**21 000**
	92503		**Rezerwaty i pomniki przyrody**	**22 930,00**	**20 770,00**	**20 000**	**21 000**
		0690	Wpływy z różnych opłat	22 930,00	20 770,00	20 000	21 000
926			**Kultura fizyczna**	**66,53**	**2 449,27**	**4 000**	**5 000**
	92601		**Obiekty sportowe**	**66,53**	**2 449,27**	**4 000**	**5 000**
		0970	Wpływy z różnych dochodów	66,53	2 449,27	4 000	5 000
			Ogółem:	**49 259 709,23**	**56 374 434,03**	**60 626 982**	**63 895 983**

* Przewidywane wykonanie

Dochody budżetowe dzielą się na bieżące i majątkowe. Dochody bieżące to dochody nie będące dochodami majątkowymi. Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

3.1. Dochody bieżące.

Planowane dochody bieżące wynoszą 58.945.502 zł i są wyższe w stosunku do 2011 roku o 4.800.721 zł (głównie z tytułu dotacji na wypłatę świadczeń rodzinnych – 1.515.000 zł, subwencji – 2.056.258 zł oraz z podatków i opłat). Wśród dochodów bieżących dotacje z budżetu państwa

i jednostek samorządowych to wielkość 13.988.943 zł, a z Europejskiego Funduszu Społecznego (Program Operacyjny Kapitał Ludzki) – 724.464 zł.

3.1.1. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Prognozę dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych determinują w szczególności:

- dynamika nominalnych przeciętnych wynagrodzeń, emerytur, rent i świadczeń społecznych w gospodarce narodowej,
- dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej,
- dynamika liczby emerytów i rencistów.

W związku ze wzrostem udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych z 37,16% na 37,26% dla gmin (o 0,1%), przewiduje się wzrost dochodów z tego podatku w 2012 r. Do planu, przyjęto jednak kwotę niższą w stosunku do kwoty prognozowanej przez Ministerstwo Finansów o ok. 832.000 zł - po dokonanej analizie roku 2011 oraz biorąc pod uwagę zmienioną ustawę o podatku dochodowym od osób fizycznych znoszącą obowiązek wpłacania zaliczki w miesiącu grudniu przez osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą.

3.1.2. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych.

Przewiduje się, że dochody z CIT w 2012 r. ukształtują się na poziomie zbliżonym do uzyskanego w 2011 r. z zastrzeżeniem, iż istnieje ryzyko ograniczeń dochodów z tego tytułu z powodu nagłego pogorszenia się wyników finansowych podatników. Prognoza dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych uwzględnia ustawowy udział w ogólnych wpływach z tego podatku, który wynosi dla gmin 6,71%.

3.1.3. Podatek od czynności cywilno-prawnych.

Dochody z podatku od czynności cywilno – prawnych są uzależnione w szczególności od koniunktury na rynku obrotu nieruchomościami, tj. od ilości i wartości transakcji kupna - sprzedaży, których przedmiotem są nieruchomości. Prognozę dochodów z tego podatku na 2012 r. określa się przy założeniu zwiększonej aktywności transakcyjnej podmiotów w związku z pozytywnym rozwojem sytuacji w gospodarce, co pozwoli na utrzymanie wzrostowej tendencji tych dochodów.

3.1.4. Podatek od spadków i darowizn.

Realizację dochodów z podatku od spadków i darowizn determinuje rozszerzenie od stycznia 2007 r. zakresu ulg podatkowych, w tym przede wszystkim zwolnienia z podatku większości osób należących do I grupy podatkowej. Przewiduje się, że zmniejszanie dochodów będzie następowało stopniowo w okresie kilkuletnim, ponieważ budżet Gminy będzie zasilany wpływami związanymi z nabyciem majątku na podstawie stosunków prawnych powstałych przed wejściem w życie nowych przepisów.

3.1.5. Subwencje.

Do planu przyjęto kwoty zgodne z informacją z Ministerstwa Finansów – 25.861.849 zł.

3.1.6. Dochody z najmu i dzierżawy mienia.

Plan w zakresie dochodów z najmu i dzierżawy mienia sporządzono w oparciu o obowiązujące stawki czynszów za najem mieszkalnych lokali komunalnych i lokali użytkowych.

3.1.7. Opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w Gminie na poziomie dotychczasowej wyceny gruntów, od której zależy wysokość opłat. W kilku przypadkach zastosowano wzrost wpływów od osób fizycznych.

3.1.8. Dotacje celowe z budżetu państwa.
Dochody z dotacji celowych w ramach zadań zleconych stanowią kwotę 12.210.593 zł. W ramach zadań powierzonych na utrzymanie cmentarzy przyznano 4.000 zł.

3.1.9. Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE.
Zaplanowano dofinansowanie w zakresie dochodów bieżących w kwocie 634.064 zł dotyczące Programu Operacyjny Kapitał Ludzki na projekt realizowany przez Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czersku. Ponadto zaplanowano dotację na projekt „My każdy z nas- wyrównywanie szans edukacyjnych" realizowany przez Urząd Miejski w wysokości 90.400 zł.

3.1.10. Podatek od nieruchomości.
Plan składa się z wpływów bieżących i zaległości z lat ubiegłych. Kalkulacja oparta została na podstawie wymiaru świadczenia w roku 2011 z uwzględnieniem: wykazów nieruchomości osób fizycznych, deklaracji podatkowych osób prawnych, przewidywanego wykonania dochodów w 2011 r. oraz zatwierdzonych stawek podatkowych przez Radę Miejską.

3.1.11. Podatek rolny i leśny.
Dochody z tych podatków przewidywane są w kwocie 1.063.000 zł. Wpływy z podatku rolnego obliczono na podstawie obniżonej średniej ceny skupu żyta do wysokości 52 zł (średnia cena skupu żyta z trzech pierwszych kwartałów każdego roku ogłaszana jest przez Prezesa GUS: w 2007 r. - 58,29 zł, w 2008 r. - 55,80 zł, w 2009 r. - 34,10 zł, w 2010 r. - 37,64, natomiast w 2011 r. - 74,18 zł) oraz ilości hektarów przeliczeniowych użytków rolnych. Stawka z 1 ha przeliczeniowego na 2012 r. wynosić będzie 130 zł (gdyby nie była obniżona, stawka stanowiłaby 185,45 zł/ha przeliczeniowego) w 2011 r. – 65zł, natomiast podatnicy posiadający działki rolnicze do 1 ha fizycznego w 2012 r. objęci będą stawką 260 zł (w 2011 r. – 130 zł). Zaplanowano wyższe wpływy z podatku leśnego z uwagi na wzrost ceny metra sześciennego drewna, obliczonej według ceny sprzedaży drewna, uzyskanej przez nadleśnictwa za III kwartały br. (w 2009 r. - 152,53 zł, w 2010 r. – 136,54 zł, 2011 r. – 154,65 zł, na 2012 r. – 186,68 zł). Stawka od 1 ha fizycznego powierzchni lasu wynosić będzie 0,22 x 186,68 zł = 41,07 zł (w 2011 r. – 34,02 zł).

3.1.12. Podatek od środków transportowych.
Naliczenia planowanych dochodów dokonano w oparciu o deklaracje wykazu środków transportowych osób fizycznych oraz osób prawnych i uchwalonych stawek podatkowych.

3.1.13. Opłata skarbowa.
Opłata skarbowa jest pozyskiwana w zależności od ilości i rodzaju czynności opodatkowanych tą daniną. Przy szacowaniu przyszłych dochodów wzięto pod uwagę kształtowanie się wpływów w okresach poprzedzających.

3.2. Dochody majątkowe.
Dochody majątkowe stanowią sporą część dochodów 4.950.481 zł tj. 7,7% głownie z UE.

3.2.1. Dochody z mienia.
Prognoza dochodów z mienia opiera się na szacunkach sporządzonych przez Wydział Rolnictwa i Środowiska Urzędu Miejskiego. Planowana kwota ze sprzedaży mienia to 800.000 zł. Gmina będzie prowadzić racjonalną politykę w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym, w tym w zakresie zbywania nieruchomości gminnych, uwzględniającą przy wyborze formy wykorzystania majątku kalkulację ekonomiczną oraz długofalowe potrzeby Gminy.

3.2.2. Dotacje w ramach pomocy finansowej między jednostkami samorządowymi.

Zaplanowano pomoc finansową z Gminy Czarna Woda w wysokości 54.500 zł na dopłatę do Spółki z o.o. ZUK w Czersku – 54.500 zł z tytułu modernizowanej oczyszczalni ścieków.

3.2.3. Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE.

Zaplanowano środki w formie dotacji rozwojowej tytułem refundacji wydatków poniesionych przez Gminę w związku z realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 - 2025. Prognoza dochodów ze środków z UE na 2012 r. obejmuje w szczególności projekty, które uzyskały dofinansowanie na podstawie podpisanych umów:

1) z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 2.748.306 zł w tym:
   - Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w sołectwach Mokre, Malachin, Krzyż – 1.834.295 zł,
   - Budowa boisk i placów zabaw na terenach wiejskich – 129.707 zł,
   - Budowa sieci kanalizacyjnej Czersk – Gotelp - Pustki – etap I: Czersk – Łubna - Kamionka – 784.304 zł,
   - Zagospodarowanie terenu nad jeziorem Ostrowite – 273.808 zł.
2) z Regionalnego Programu Operacyjnego – 1.385.175 zł w tym:
   - Poprawa dostępności terenów inwestycyjnych w gminie Czersk etap II – przebudowa drogi powiatowej nr 2410G na odcinku Malachin – Czersk i odcinka ul. Towarowej w Czersku – 234.168 zł,
   - Budowa Centów Informacji Turystycznej Bramy Kaszubskiego Pierścienia wraz z kampanią promocyjną – 137.595 zł,
   - Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk – 797.022 zł,
   - Zagospodarowanie terenów zieleni w Czersku poprzez odnowę i rewitalizację trzech parków przy Alei 1000-lecia, ul. Chojnickiej i ul. 21 Lutego – 216.390 zł.

4. Wydatki budżetowe.

4.1. Informacje ogólne.

Wydatki ogółem w 2012 roku wyniosą 67.788.983 zł, co oznacza spadek nominalny o kwotę 793.293 zł, tj. o 1,16% w stosunku do 2011 roku. Wydatki bieżące w 2012 roku osiągną 54.124.077 zł, co oznacza wzrost o kwotę 2.191.968 zł, tj. o 4,2% w stosunku do 2011 roku. Wydatki majątkowe na 2012 rok zaplanowano w kwocie 13.664.906 zł, co oznacza spadek o kwotę 2.985.261 zł, tj. o 17,9%, w stosunku do 2011 roku.

Na działalność bieżącą w 2012 roku zostanie przeznaczonych 79,8% środków, natomiast inwestycje pochłoną 20,2% wydatków. Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących było zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań Gminy, w tym zadań powierzonych do realizacji.

W strukturze wydatków planowanych na 2012 rok jak zawsze największe pozycje to:

- oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza – 21.870.146 zł (w tym 200.000 zł rezerwy na cele oświatowe zaplanowanej w celu zabezpieczenia środków na podwyżki dla nauczycieli), co stanowi 40,4% wydatków bieżących (subwencja oświatowa z budżetu państwa – 15.397.216 zł, środki Gminy 6.472.930 zł),
- pomoc społeczna – 16.391.630 zł, tj. 30,3% wydatków bieżących (kwota w wysokości 13.707.164 zł finansowana jest z budżetu państwa w ramach dotacji na zadania zlecone i własne, środki Gminy – 2.684.466 zł),
- rolnictwo i łowiectwo – 1.648.480 zł, tj. 2,4% wydatków ogółem,
- transport i łączność – 3.159.914 zł, tj. 4,7% wydatków ogółem,

– gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 4.522.566 zł, tj. 6,7% wydatków ogółem.

4.2. Wydatki bieżące.
Wydatki bieżące stanowią 54.124.077 zł i obejmują niżej wymienione grupy wydatków.

4.2.1. Wydatki bieżące jednostek budżetowych.
Wydatki jednostek budżetowych wynoszą 36.176.015 zł, tj. 66,8% wydatków bieżących. Wynagrodzenia z pochodnymi stanowią 22.535.087 zł, tj. 41,6,0% wydatków bieżących (w tym na oświatę 16.548.593 zł). Wydatki na zadania statutowe (rzeczowe) wynoszą 13.640.928 zł, tj. 20,1% wydatków ogółem.

4.2.1.1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.
Na płace i pochodne zabezpieczono kwotę 22.535.087 zł, (podwyżki dla nauczycieli nastąpią zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela). Na wzrost płac dla nauczycieli utworzono rezerwę celową.

4.2.1.2. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych.
Największe wydatki w tej grupie występują w oświacie – 4.169.767 zł (są to koszty utrzymania szkół, FŚŚ dla pracowników, emerytów i rencistów, dowożenie uczniów 764.268 zł), w gospodarce komunalnej i ochronie środowiska – 2.092.602 zł (w tym oświetlenie ulic 1.000.000 zł), w pomocy społecznej – 1.583.752 zł (w tym na opłaty za osoby umieszczone w domach pomocy – 570.540 zł, usługi opiekuńcze – 282.500 zł).

4.2.2. Dotacje na zadania bieżące.
Planuje się dotacje podmiotowe i celowe w kwocie 1.689.599 zł, w tym na funkcjonowanie ośrodków kultury w Czersku, Rytlu i Łęgu 1.065.000 zł (w tym 188.000 zł na biblioteki). Zapewniono środki m.in. na płace, zakup książek, niezbędne remonty i częściowe utrzymanie, koszty funkcjonowania bibliotek, organizację festiwalu chórów i koszty funkcjonowania chóru „Lutnia". Zapewniono dotację podmiotową dla Stowarzyszenia na rzecz Szkoły w Odrach w wysokości 404.599 zł (dotacja wzrasta w związku z wprowadzeniem nauki języka kaszubskiego). Na działalność sportową planuje się przeznaczyć w ramach dotacji celowej – 128.000 zł, na organizację kolonii dla dzieci i młodzieży – 18.000 zł, na realizację programów zapobiegania wykluczeniu i izolacji osób starszych poprzez wspieranie organizacji – 3.000 zł, na realizację programów związanych z rozwiązywaniem problemów alkoholowych – 20.000 zł.

4.2.3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych.
Ta grupa wydatków stanowi kwotę 13.766.499 zł, tj. 25,4% wydatków bieżących. Kwota 12.956.386 zł, tj. 94,1% to wydatki na rzecz beneficjentów pomocy społecznej, natomiast kwota 437.787 zł przeznaczona jest dla sfery oświatowej (na tzw. dodatki nauczycielskie oraz świadczenia z zakresu bezpieczeństwa pracy).

4.2.4. Wydatki na programy z udziałem środków z UE i innych źródeł zagranicznych.
W ramach tej grupy wydatków (724.464 zł) realizowany będzie projekt dofinansowywany z Europejskiego Funduszu Społecznego: „Aktywizacja zawodowa beneficjentów pomocy MGOPS" (projekt systemowy) oraz wyrównywanie szans edukacyjnych w klasach I-III.

4.2.5. Obsługa długu publicznego.
Na obsługę długu zaplanowano kwotę 1.640.000 zł. Są to odsetki od kredytów już zaciągniętych i pozostających jeszcze do uruchomienia. Zadłużenie Gminy na koniec 2011 r. stanowić będzie 27.082.000 zł, w tym w bankach komercyjnych 26.410.000 zł, a pozostała wielkość (672.000 zł) to zadłużenie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku. Stopa

odsetek od zaciągniętego zadłużenia w przypadku kredytów uzależniona jest od 1-miesięcznego WIBOR oraz marży bankowej. Kredyt zaciągnięty w 2011 r. oprocentowany jest wg WIBOR 1M plus 0,7 % marży. WFOŚ i GW uzależnia stopę odsetek od stopy redyskonta weksli z ograniczeniem „nie mniej niż 4 %".

4.3. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe Gminy są planowane w horyzoncie wieloletnim i ujęte od 2011 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF).

Planując wydatki majątkowe zaplanowano w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych oraz współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków funduszy Unii Europejskiej i z innych źródeł pomocowych.

Konstruując budżet Gminy w części inwestycyjnej na 2012 r. w szczególności wzięto pod uwagę:

- trwające procedury przetargowe na wybór wykonawców robót budowlano - montażowych,
- zawarte kontrakty na roboty budowlano - montażowe,
- istniejące uwarunkowania formalno - prawne związane z realizacją zadań,
- priorytety w zakresie zadań, dla których prowadzone są prace przygotowawcze,

a także skutki finansowe noworozpoczynanych zadań (ujętych w budżecie Gminy na 2012 r.) wpływających na budżet w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe stanowią 13.664.906 zł. Planowane na 2012 r. zadania inwestycje z udziałem RPO i PROW to kwota 10.486.005 zł. Ponadto wnosi się udział finansowy w wysokości 505.000 zł do ZZO Nowy Dwór sp. z o.o. (projekt dofinansowywany również w ramach RPO). W planie wydatków majątkowych na 2012 r. zaplanowano ogółem 41 zadań ujętych w załączniku do projektu uchwały budżetowej. Ponadto ujęto w planie 7 pozycji dotacji celowych na inwestycje z zakresu: ochrony zdrowia – 20.000 zł, ochrony środowiska – 111.000 zł i kultury – 229.000 zł.

4.4. Wydatki wg działów.

4.4.1. Rolnictwo i łowiectwo.

Nakłady wynoszą 1.648.480 zł, w tym wydatki inwestycyjne stanowią 1.598.080 zł. Na oświatę rolniczą, melioracje oraz na funkcjonowanie Izb Rolniczych (2% odpis z podatku rolnego) planuje się kwotę 48.500 zł.

4.4.2. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz i wodę.

W związku z przekształceniem AZK w jednostkę budżetową, wydatki tego działu związane są z obsługą gminnych zasobów lokalowych. Na tę działalność przeznaczono kwotę 860.200 zł.

4.4.3. Turystyka i rybołówstwo.

Planuje się przeznaczyć na tę sferę działalności 3.922.334 zł, w tym na działalność bieżącą 121.800 zł. Na kolejny sezon letni zaplanowano środki umożliwiające prowadzenie kąpieliska w Ostrowitem (w tym umowa z WOPR – zatrudnienie ratowników) oraz na wykonanie najpotrzebniejszych prac konserwacyjno – remontowych (oznakowanie, drobne zakupy). W ramach zagospodarowania turystycznego planuje się uzupełnienie i wymianę części oznakowania, ustawienie i serwis kabin sanitarnych oraz pojemników na odpadki w miejscach najliczniej uczęszczanych przez turystów (Szlak Wdy, Fojutowo, Odry, Ostrowite). Na działalność inwestycyjną związaną z turystyką planuje się przeznaczyć 3.800.534 zł (opis w części „Inwestycje").

4.4.4. Drogi i oświetlenie uliczne.

Koszty utrzymania, remontów i modernizacji dróg wyniosą 3.209.914 zł, w tym 2.095.688 zł to planowane wydatki inwestycyjne. Zapewniono środki na zatrudnienie średnio 8 osób bezrobotnych zakładając jednoczesny udział finansowy Powiatowego Urzędu Pracy. Jednostki pomocnicze

przeznaczyły na zadania drogowe kwotę 456.337 zł . Na wydatki związane z oświetleniem ulicznym przeznaczono w projekcie budżetu kwotę 1.000. 000 zł.

4.4.5. Mieszkalnictwo.

W celu zmniejszenia obciążeń najemców użytkujących mieszkania komunalne, prywatne, spółdzielcze i zakładowe, gmina przewiduje wypłacenie dodatków mieszkaniowych w kwocie 735.000 zł.

4.4.6. Administracja publiczna.

Urząd Miejski obsługiwany będzie przez pracowników zatrudnionych w wymiarze 56,75 etatów, w tym 6,75 etatów kierowców OSP. Koszty funkcjonowania Rady Miejskiej określono w wysokości 228.320 zł.

4.4.7. Bezpieczeństwo publiczne.

Do zakresu działania samorządu gminnego należy utrzymywanie Ochotniczych Straży Pożarnych. Utrzymanie tych służb (bez wynagrodzeń) kosztować ma 241.500 zł. Zabezpieczono kwotę 502.090 zł na utrzymanie Straży Miejskiej, w tym na wynagrodzenia (7 etatów) – 277.388 zł.

4.4.8. Kultura fizyczna.

Na tę sferę działalności planuje się ponieść nakłady w wysokości 1.228.980 zł, w tym inwestycyjne 939.640 zł. Wydatki na upowszechnianie sportu (57.000 zł) obejmują wynajem obiektów dla młodzieżowych grup sportowych na zajęcia szkoleniowe i zawody, a także koszty organizacji wielu imprez sportowych, których organizatorem lub współorganizatorem będzie Urząd Miejski. Niezbędną kwotę (9.000 zł) planuje się na utrzymanie i konserwację boisk w Rytlu i Łęgu. Koszt utrzymania wybudowanych w 2011 r. 7 boisk w ramach PROW (w Zapędowie, Odrach, Mosnej, Mokrem, Kurczem, Gutowcu i Będźmierowicach) stanowić ma 15.000 zł, natomiast stadionu w Czersku 40.500 zł. Zarządcą tych obiektów będzie Administracja Zasobów Komunalnych. W ramach otwartego konkursu ofert planowane jest przyznanie dotacji dla sportowych organizacji pozarządowych (klubów) na prowadzenie szkolenia dzieci i młodzieży oraz na organizację cyklu zawodów i rozgrywek (128.000 zł).

4.4.9. Pomoc społeczna i profilaktyka przeciwalkoholowa.

Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej koordynuje opiekę nad ludźmi pokrzywdzonymi przez los i znajdującymi się w trudnej sytuacji życiowej. Na pomoc w różnych formach (zasiłki, pomoc w naturze, usługi opiekuńcze, świadczenia rodzinne) przeznacza się kwotę 16.391.630 zł (na zadania z zakresu polityki społecznej – dodatkowo 730.564 zł), z czego Gmina pokrywa koszty w wysokości 2.781.244 zł, budżet państwa – 13.706.886 zł a środki unijne stanowią – 634.064 zł. Wypłaty świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz koszty ich obsługi stanowią kwotę 11.606.000 zł. Opiekę nad osobami z zaburzeniami psychicznymi zapewnia Środowiskowy Dom Samopomocy, którego koszty funkcjonowania w wysokości 291 600 zł finansowane są przez budżet państwa. Zabezpieczono własne środki na dożywianie w wysokości 80.000 zł oraz dotację z budżetu państwa - 200.000 zł. Na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii planuje się przeznaczyć kwotę 330.000 zł (w tym na dotacje 20.000 zł). Zaplanowano też własny udział w projekcie współfinansowanym z funduszy strukturalnych pn. „Aktywizacja zawodowo - społeczna beneficjentów MGOPS" w kwocie 96.500 zł (wartość projektu 730.564 zł).

Od 2012 r. nowa ustawa o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej (Dz.U. Nr 149 poz. 887), nakłada na gminy obowiązek ponoszenia kosztów szkoleń dla rodzin wspierających, współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo wychowawczej i innych. W pierwszym roku funkcjonowania ustawy gminy maja pokrywać 10% kosztów, o których mowa w pkt. 2, w 2013 r. 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka, natomiast w trzecim roku

i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej 50% kosztów. Ustawa nakazuje gminom ponoszenie też innych kosztów np. dofinansowania wypoczynku. Wprowadzeniu nowego obowiązku nie towarzyszą dodatkowe środki z budżetu państwa. Podobnie, już wcześniej nałożono obowiązek dokładania środków własnych, w wysokości 20%, do zasiłków stałych od 2011 r. a do stypendiów dla uczniów od 2010 r..

4.4.10. Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki wyniosą ogółem 23.220.146 zł (w tym rezerwa celowa - 200.000 zł). Wydatki inwestycyjne to kwota 1.300.000 zł (I etap rozbudowy SP-1). Budżet państwa pokrywa 15.397.216 zł w formie subwencji oświatowej. Koszty funkcjonowania szkół podstawowych (11.216.798 zł) oraz gimnazjów (5.396.484 zł) wynoszą łącznie 16.613.282 zł (w tym inwestycje 1.325.000 zł). Koszty funkcjonowania przedszkoli stanowią 2.408.743 zł, natomiast oddziałów zerowych 277.703 zł. Dowożenie dzieci do szkół kosztować będzie 952.252 zł. Zaplanowano rezerwę celową dla oświaty w wysokości 200.000 zł, która przeznaczona będzie na awans zawodowy nauczycieli i podwyżki ich płac. Dotacja na prowadzenie szkoły w Odrach (404.599 zł) wynika z obowiązujących regulacji ustawowych i uchwały Rady Miejskiej. Przewiduje się powołanie komisji i przeprowadzenie kolejnych egzaminów na stopień nauczyciela mianowanego. Po raz kolejny na wspólnym obozie, tym razem w Biozenburgu, wypoczywać będzie nasza grupa młodzieży (50.000 zł). Wynika to z zawartej umowy partnerskiej i jest współfinansowane także ze środków Fundacji „Polsko – Niemiecka Wymiana Młodzieży". W trybie otwartego konkursu ofert (zgodnie z programem gminnym i ustawą o działalności pożytku publicznego) wyłonione zostaną podmioty, które - przy udziale dotacji Gminy - zorganizują różne formy wypoczynku dla dzieci z rodzin najuboższych (18.000 zł).

4.5. Rezerwy.

Utworzono rezerwę ogólną w wysokości 200.000 zł na nieprzewidziane wydatki. Zaplanowano też rezerwy celowe w wysokości 455.575 zł:

- dla oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej w kwocie 200.000 zł,
- ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym nakłada na samorządy obowiązek zabezpieczenia środków na sytuacje losowe, wobec tego ustanowiono rezerwę celową w wysokości 150 000 zł,
- zebrania mieszkańców w ramach przydzielonych im środków wydzieliły do rezerwy kwotę 5.575 zł (środki jednostek pomocniczych),
- na zapewnienie 20 % udziału Gminy na zadania dofinansowywane z budżetu państwa – art. 128 ustawy o finansach publicznych – 100.000 zł.

4.6. Poręczenia.

W 2011 r. Burmistrz został upoważniony do udzielenia poręczeń do kwoty 1.998.572 zł. W budżecie zabezpiecza się kwotę wydatków w wysokości 18.000 zł przypadających do spłaty w 2012 r. Nie planuje się udzielenia upoważnień do kolejnych poręczeń w 2012 r.

5. Planowane zadania inwestycyjne.

W 2012 roku na inwestycje planuje się przeznaczyć 13.664.905 zł w tym na dotacje na inwestycje 360.000 zł. Na niżej wymienione zadania przypadają odpowiednie kwoty określone w załączniku do projektu uchwały budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.

1. **Budowa świetlicy wiejskiej w Gutowcu oraz jej wyposażenie (PROW).**
   W ramach zadania wybudowana zostanie nowa świetlica wiejska. Inwestycja otrzymała dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, gdzie dofinansowanie wynosi 75% kosztów kwalifikowanych (bez podatku VAT). Wartość kosztorysowa zadania to kwota 778.000 zł.
2. **Budowa sieci wodociągowej w Gotelpiu.**
   Środki finansowe przeznaczone będą na budowę odcinka sieci wodociągowej w Gotelpiu.
3. **Budowa sieci wodociągowo - kanalizacyjna w Rytlu – projekt.**
   W 2012 roku planowane jest rozpoczęcie prac związanych z opracowaniem dokumentacji projektowej budowy sieci wodno-kanalizacyjnej dla nowych ulic w Rytlu.
4. **Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie sołectwa Zapędowo – projekt.**
   W związku z planowanym przystąpieniem do programu realizowanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie związanego z budową przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie sołectwa Zapędowo, konieczne jest opracowanie dokumentacji projektowej dla tego przedsięwzięcia.
5. **Budowa sieci wodociągowej w sołectwie Zapędowo – projekt.**
   Wykonana zostanie dokumentacja techniczna dla budowy połączenia zaprojektowanej sieci wodociągowej w Zapędowie z systemem wodociągowym Gminy Tuchola.
6. **Rozbudowa Lokalnego Centrum Kultury, Edukacji i Organizacji Pozarządowych w Będźmierowicach (PROW).**
   W ramach zadania wykonana zostanie rozbudowa budynku LCKE i OP w Będźmierowicach. Inwestycja będzie realizowana przy udziale środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich a wartość udzielonego dofinansowania stanowi 75% kosztów kwalifikowanych (bez podatku VAT). Wartość kosztorysowa zadania to kwota 536.080 zł.
7. **Projekt sieci wodociągowej w miejscowościach Będźmierowice i Klaskawa.**
   Środki finansowe zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów opracowania projektu budowy sieci wodociągowej w Będźmierowicach i Klaskawie.

Dział 600 Transport i łączność.

8. **Budowa chodników – fundusz sołecki.**
   Zadanie to będzie realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z wnioskami przyjętymi uchwałami zebrań mieszkańców w sołectwach Łąg-Kolonia, Łąg, Rytel, Zapędowo i Złotowo.
9. **Budowa i modernizacja dróg.**
   W ramach budowy i modernizacji dróg planuje się utwardzenie kolejnych dróg i ulic na terenie Gminy Czersk. Zakres rzeczowy zadania zostanie przedstawiony przed posiedzeniami komisji Rady Miejskiej w sprawie projektu budżetu na 2012 rok.
10. **Budowa dróg transportu rolnego.**
    W roku 2012 – podobnie jak w latach poprzednich – planowane jest pozyskanie dodatkowych środków z Urzędu Marszałkowskiego w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na utwardzenie odcinka drogi Złotowo – Struga. Kwota zapisana w budżecie to zakładany udział własny Gminy.
11. **Modernizacja dróg – fundusz sołecki.**
    W ramach zadania utwardzone będą odcinki dróg poprzez ułożenie płyt YOMB w sołectwach Gotelp, Gutowiec, Krzyż, Lipki, Łubna, Łąg-Kolonia, Mokre, Mosna, Malachin i Złotowo.
12. **Przebudowa mostów gminnych.**
    Środki finansowe przeznaczone zostaną na przebudowę kolejnych mostów gminnych będących w złym stanie technicznym.
13. **Budowa chodników – dodatkowe ś.j.p.**
    Zadanie to będzie realizowane w ramach środków jednostek pomocniczych zgodnie z uchwałami zebrań mieszkańców w sołectwie Złotowo oraz na terenie wszystkich osiedli w Czersku.

14. **Przebudowa ulic Piaskowej i Blacharskiej wraz z infrastrukturą techniczną.**
    W 2012 roku prowadzone będą prace związane z przebudową ulic Blacharskiej i Piaskowej (odcinek od ul. Starogardzkiej do ul. Targowej) poprzez wymianę sieci wodno-kanalizacyjnej, budowę kanalizacji deszczowej oraz modernizację nawierzchni drogi.
15. **Projekty budowy i modernizacji dróg.**
    Środki finansowe przeznaczone zostaną na opracowanie kolejnych projektów budowy i modernizacji dróg gminnych.
16. **Zakup wiat przystankowych.**
    Planowany jest zakup dwóch wiat przystankowych i ich ustawienie w sołectwie Gutowiec.
17. **Przebudowa układu drogowego w centrum wsi Rytel.**
    W ramach zadania pokryte zostaną koszty opracowania dokumentacji projektowej oraz zabezpieczone środki finansowe stanowiące udział własny niezbędny do złożenia wniosku o dofinansowanie realizacji zadania z Programu Operacyjnego RYBY.

Dział 630 Turystyka.

18. **Budowa tras rowerowych i infrastruktury turystycznej w Powiecie Chojnickim, w ramach programu – Kaszubska Marszruta (RPO).**
    Przedsięwzięcie pod nazwą „Budowa tras rowerowych i infrastruktury turystycznej w powiecie chojnickim w ramach programu Kaszubska Marszruta" jest przedmiotem partnerskiego wniosku o dofinansowanie z budżetu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013. Kwota zapisana w budżecie (2.467.510 zł) przeznaczona będzie na pokrycie kosztów budowy i nadzoru inwestorskiego. Przewidywane dofinansowanie stanowi około 46% kosztów kwalifikowanych.
19. **Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk (RPO).**
    W ramach projektu wykonane zostaną prace związane z zagospodarowaniem terenu przy akwedukcie w Fojutowie oraz kąpieliska w Rytlu. Inwestycja jest realizowana przy udziale środków z budżetu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013, gdzie dofinansowanie stanowi 85% kosztów kwalifikowanych. Wartość kosztorysowa zadania stanowi kwotę 1.323.510 zł.
20. **Budowa promenady w Rytlu – etap II.**
    Środki finansowe zostaną przeznaczone na wykonania połączenia promenady z ulicą Zapora w Rytlu.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.

21. **Wykup nieruchomości.**
    W roku 2012 planowany jest wykup kolejnych nieruchomości, głównie pod drogami.
22. **Przebudowa z rozbudową oraz wyposażenie budynku SP ZOZ w Czersku.**
    Planowany jest kompleksowy remont pomieszczeń wewnętrznych budynku przychodni lekarskiej oraz uzupełnienie wyposażenia obiektu o niezbędny sprzęt medyczny.
23. **Zakup samochodu dla AZK.**
    Planowany jest zakup samochodu transportowego na potrzeby Administracji Zasobów Komunalnych.

Dział 750 Administracja publiczna.

24. **Zakup sprzętu komputerowego.** W ramach zadania przewiduje się zakup nowych zestawów komputerowych wraz z osprzętem i oprogramowaniem.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

25. **Modernizacja c.o. w OSP Wieck i OSP Odry.**
    Środki finansowe przeznaczone będą modernizację systemu centralnego ogrzewania w remizach OSP w Wiecku i Odrach.
26. **Rozbudowa systemu monitoringu w Czersku.**
    W ramach zadania unowocześniona zostanie sieć monitoringu oraz ustawione nowe punkty z kamerami.
27. **Zakup komputera dla Straży Miejskiej.**
    Środki finansowe przeznaczone będą na zakup zestawu komputerowego z oprogramowaniem.

Dział 801 Oświata i wychowanie.

28. **Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej nr 1 w Czersku – etap I. Budowa nowej sali gimnastycznej wraz z przebudową istniejącej (RPO).**
    Planowane jest rozpoczęcie budowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Czersku. Złożony wniosek o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego znajduje się w chwili obecnej na liście rezerwowej. Przewidywany udział środków unijnych stanowi 85% kosztów kwalifikowanych. Na realizację I etapu zadania przeznaczono w budżecie 1.300.000 zł.
29. **Wykonanie nowego pokrycia dachu zaplecza sali gimnastycznej w Łęgu.**
    Środki finansowe przeznaczone zostaną na wymianę pokrycia dachowego.
30. **Zakup klimatyzacji dla ZOF.**
    Zakupiona i zamontowana zostanie klimatyzacja w budynku administracyjnym przy ulicy Dworcowej w Czersku, z przeznaczeniem dla Zespołu Obsługi Finansowej.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

31. **Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w ulicy Jarzębinowej w Czersku.**
    W ramach zadania planowana jest budowa kolejnych odcinków sieci wodno-kanalizacyjnej w Czersku – ulica Jarzębinowa.
32. **Budowa punktów świetlnych – fundusz sołecki.**
    Środki na to zadanie zostaną wydatkowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z uchwałami zebrań mieszkańców w sołectwach Będźmierowice, Lipki, Wieck, Zapędowo i Złotowo.
33. **Budowa nowych punktów świetlnych – dodatkowe ś.j.p.**
    Zadanie to będzie realizowane zgodnie z wnioskiem przyjętym uchwałą zebrania mieszkańców na terenie Osiedla nr 2 „Chojnickie” w Czersku.
34. **Wniesienie udziału finansowego do Spółki z o.o. ZZO w Nowym Dworze.**
    Kwota zapisana w projekcie budżetu na 2012 rok zostanie przeznaczona na wykup udziałów w spółce, której zadaniem jest budowa i eksploatacja Zakładu Zagospodarowania Odpadów.
35. **Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze (RPO).**
    W związku z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze i planowaną likwidacją istniejących składowisk odpadów, na terenach gmin wchodzących w skład projektu, zabezpieczone środki budżetowe przeznaczone będą na przeprowadzenie ich rekultywacji. Inwestycja jest dofinansowana ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013.
36. **Budowa linii oświetlenia ulicznego.**
    W ramach budowy linii oświetlenia ulicznego planuje się wybudowanie i zaprojektowanie nowego oświetlenia na terenie Gminy Czersk.
37. **Borowiackie szlaki – kompleksowa redukcja presji turystycznej w Rezerwacie Biosfery Bory Tucholskie (POIiŚ).**
    Liderem projektu "Borowiackie szlaki – kompleksowa redukcja presji turystycznej w Rezerwacie Biosfery Bory Tucholskie" jest Powiat Tucholski. Partnerami są natomiast Gmina Czersk i Gmina

Brusy. Wniosek o dofinansowanie jest w trakcie oceny merytorycznej II stopnia. Środki finansowe pochodzić będą z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, co stanowić ma 95% kosztów kwalifikowanych.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

38. **Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Gotelpiu (RPO).**
    W ramach inwestycji planowane jest wykonanie remontu i przebudowy świetlicy wiejskiej w Gotelpiu. Zakres prac obejmuje docieplenie ścian i stropów, wymianę stolarki, instalacji wewnętrznych, modernizację wnętrza obiektu oraz zakup wyposażenia. Przedsięwzięcie jest współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, gdzie dofinansowanie stanowi 85% kosztów kwalifikowanych. Łączna wartość zadania stanowi kwotę 389.000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

39. **Budowa budynku socjalnego przy boisku w Łęgu (RPO).**
    Środki finansowe (306.020 zł) przeznaczone zostaną na wybudowanie nowego budynku szatniowo-socjalnego przy boisku sportowym w Łęgu. Inwestycja otrzymała dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych.
40. **Budowa budynku socjalnego przy boisku w Rytlu (RPO).**
    Podobnie jak w Łęgu zostanie wybudowany nowy budynek szatniowo-socjalny, który zastąpi wysłużone kontenery przy boisku sportowym w Rytlu. Projekt będzie realizowany przy udziale środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, gdzie wysokość dofinansowania stanowi 85% kosztów kwalifikowanych. Kwota zapisana w budżecie na ten cel to 283.620 zł.
41. **Zagospodarowanie terenów zieleni w Czersku – etap II. Rozbudowa infrastruktury sportowej, rekreacyjnej i turystycznej (RPO).**
    Przygotowywany i złożony zostanie wniosek o uzyskanie dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego dla inwestycji związanej z zagospodarowaniem terenów zieleni w Czersku. W ramach II etapu przedsięwzięcia planowane jest wykonanie m.in. nowej bieżni tartanowej wokół boiska piłkarskiego w Parku Borowiackim. Zakładane dofinansowanie to 85% kosztów kwalifikowanych. Kwota zabezpieczona w budżecie stanowi wkład własny Gminy.

Dotacje na inwestycje.

Dział 851 Ochrona zdrowia.

a. **Dotacja dla SP ZOZ na budowę wiatrołapu w Ośrodku Zdrowia w Rytlu.**
   Środki finansowe zostaną przekazane w celu wybudowania wiatrołapu przy wejściu do budynku Ośrodka Zdrowia w Rytlu.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

b. **Program usuwania azbestu z terenu Gminy Czersk.**
   W ramach programu zatwierdzonego przez Radę Miejską, dofinansowane zostanie pokrycie kosztów utylizacji azbestu.
c. **Program budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i szczelnych zbiorników bezodpływowych.**
   Środki finansowe przeznaczane są na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i szczelnych zbiorników bezodpływowych osobom, których nieruchomości ze względów technicznych i uzasadnionych ekonomicznie nie mogą podłączyć się do sieci kanalizacji sanitarnej.

d. Program budowy przydomowych przepompowni ścieków.
W ramach zadania dofinansowywana zostanie budowa przydomowych przepompowni ścieków dla nieruchomości, gdzie ze względów technicznych wymagane jest wykonanie przyłącza kanalizacyjnego z przepompownią ścieków.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

e. Dotacja dla Ośrodka Kultury w Rytlu – zakup kosiarki.
Zakupiona zostanie kosiarka dla użytku Ośrodka Kultury w Rytlu.

f. Dotacja dla biblioteki Ośrodka Kultury w Czersku na zakup stanowisk komputerowych.
Środki finansowe przeznaczone będą na zakup stanowisk komputerowych dla biblioteki miejskiej w Czersku.

g. Dotacja dla Ośrodka Kultury w Czersku na zakup sceny mobilnej i barierek bezpieczeństwa.
W ramach zadania zakupiona będzie scena mobilna i barierki bezpieczeństwa na potrzeby organizacji różnych występów okolicznościowych i imprez kulturalnych.

6. Umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Gmina nie zawierała przedmiotowych umów.

7. Przychody i rozchody budżetowe.

Planowany na 2012 rok deficyt budżetowy (rozumiany jako różnica między wydatkami a dochodami) wynosi 3.893.000 zł. Zostanie on sfinansowany wolnymi środkami – 2.875.000 zł oraz kredytem w wysokości 1.018.000 zł. Przychody zaplanowano w wysokości 7.875.000 zł. Nie zaciąga się kredytu na wyprzedzające finansowanie zadań unijnych, ponieważ jego spłatę zaplanowano od 2014 r. – 100.000 zł, 2015 r. – 2017 r. po 200.000 zł, 2018 r. – 300.000 zł, 2019 r. – 2020 r. po 500.000 zł, 2021 r. – 2022 r. po 560.000 zł, 2023 r. – 1.120.000 zł oraz w 2024 r. – 760.000 zł.

Przeznaczenie przychodów

Lp.	Treść	Kwota w zł
1.	Przychody	7.875.000
1a	Kredyt komercyjny	5.000.000
1b	Wolne środki	2.875.000
2	Przeznaczenie przychodów	
2a	Deficyt budżetowy	3.893.000
	finansowany z wolnych środków	2.875.000
	finansowany z kredytu	1.018.000
2b	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań – finansowana nowym kredytem	3.982.000
	Spłata wcześniej zaciągniętej pożyczki	672.000
	Spłata kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych	3.310.000

Limit zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych w 2011 r., o którym mowa w § 3 ust. 4 projektu uchwały budżetowej stanowi kwotę 5.000.000 zł.

8. Zadłużenie i obsługa zadłużenia.

Prognozowany stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2011 r. wyniesie 27.082.000 zł, natomiast na koniec 2012 r. zadłużenie stanowić będzie 28.100.000 zł i jest to wielkość zgodna z wielkością zapisaną w Uchwale Nr III/19/10 w sprawie wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czersk zatwierdzonej przez Radę Miejską 30 grudnia 2010 r.
Wydatki związane z obsługą zadłużenia [spłaty rat kredytów i pożyczek (3.982.000), odsetek od pożyczek i kredytów (1.640.000 zł) oraz kwoty poręczeń (18.000zł)], wyniosą w 2012 roku 5.640.000 zł. Wskaźniki „ostrożnościowe" określone w ustawie o finansach publicznych będą kształtować się następująco:

- wskaźnik zadłużenia (stan zadłużenia na 31.12.2012/dochody) - 43,98 %,
- wskaźnik obsługi zadłużenia [(rozchody + koszty obsługi zadłużenia + poręczenia i gwarancje)/ dochody] - 8,83 %.

9. Deficyt.

Zaplanowany deficyt w wysokości 3.893.000 zł związany jest z realizacją zadań inwestycyjnych dofinansowywanych z UE.

10. Podsumowanie.

Planowane na 2012 rok główne parametry budżetowe Gminy kształtują się następująco:

			per capita
a)	dochody	- 63.895.983 zł	3.005 zł,
b)	wydatki	- 67.788.983 zł	3.189 zł,
c)	wydatki majątkowe	- 13.654.906 zł	642 zł,
d)	deficyt	- 3.893.000 zł	183 zł,
e)	zadłużenie	- 28.100.000 zł	1.321 zł,
f)	wskaźnik zadłużenia	- 43,98 %,	
g)	wskaźnik obsługi zadłużenia	- 8,83 %.	

Harmonogram spłat kredytów i pożyczek w latach 2012 -2024

Lp	Rodzaj zadłużenia /kredytodawca/	Stan na 31.12.2011 kwota zadłużenia	Kredyty planowane w 2012 r.	Spłata kapitału													
				2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Stan na 31.12.2012
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	**Kredyty:**	**26 410 000**	**5 000 000**	**3 310 000**	**2 200.000**	**3 000 000**	**3 100 000**	**3 100 000**	**3 100 000**	**2 890 000**	**2 400 000**	**2 400 000**	**2 460 000**	**1 570 000**	**1 120 000**	**760 000**	**28 100 000**
1.1	Kredyt komercyjny	0	5 000 000			100 000	200 000	200 000	200 000	300 000	500 000	500 000	560 000	560 000	1 120 000	760 000	5 000 000
1.2	BS Skórcz	8 470 000		660 000	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1 900 000	1 900 000	1 900 000	1 010 000			7 810 000
1.3	BS Skórcz	1 350 000		950 000	400 000												400 000
1.4	BS Skórcz	4 200 000		700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000								3 500 000
1.5	BGK Gdynia	12 390 000		1 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 390 000							11 390 000
2.	**Pożyczki:**	**672 000**	**0**	**672 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**							**0**
2.1	WFOŚ i GW	672 000		672 000													0
1+2	**Razem**	**27 082 000**	**5 000 000**	**3 982 000**	**2 200 000**	**3 000 000**	**3 100 000**	**3 100 000**	**3 100 000**	**2 890 000**	**2 400 000**	**2 400 000**	**2 460 000**	**1 570 000**	**1 120 000**	**760 000**	**28 100 000**
	Dług na koniec roku	**X**		**28 100 000**	**25 900 000**	**22 900 000**	**19 800 000**	**16 700 000**	**13 600 000**	**10 710 000**	**8 310 000**	**5 910 000**	**3 450 000**	**1 880 000**	**760 000**	**0**	**x**

11. Przedstawienie projektowanych wydatków bieżących i inwestycyjnych z podziałem na zadania.

11.1. Budżet w układzie zadaniowym.

Poniżej przedstawia się tabele przedstawiające wykaz zadań realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe. W dalszej kolejności ujęto tabelę zawierającą podział środków na zadania dokonany przez zebrania mieszkańców w ramach przyznanych jednostkom pomocniczym środków, (fundusz sołecki i dodatkowe środki). Dane ujęto w zł.

11.1.1. Urząd Miejski w Czersku.

skrót „ś.j.p." – środki jednostek pomocniczych

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Remont przepustów - fundusz sołecki	01008	1 500
2.	Oświata rolnicza	01095	5 500
3.	Izby Rolnicze (2% wpływów z podatku rolnego)	01030	7 000
4.	Rozbudowa Lokalnego Centrum Kultury, Edukacji i Organizacji Pozarządowych w Będźmierowicach (PROW)	01041	536 080
5.	Konserwacja rowów melioracyjnych	01008	36 000
6.	Budowa sieci wodociągowej w Gotelpiu	01010	65 000
7.	Budowa sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Rytlu - projekt	01010	40 000
8.	Budowa świetlicy wiejskiej w Gutowcu oraz jej wyposażenie (PROW)	01041	778 000
9.	Projekt sieci wodociągowej w miejscowościach Będźmierowice i Klaskawa	01010	99 000
10.	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie sołectwa Zapędowo - projekt	01010	30 000
11.	Budowa sieci wodociągowej w sołectwie Zapędowo - projekt	01010	50 000
	Razem	**X**	**1 648 080**

Dział 020 Leśnictwo.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Mineralizacja pasów przeciwpożarowych	02095	400
	Razem	**X**	**400**

Dział 050 Rybołówstwo i rybactwo.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Zarybianie jeziora Ostrowite, koszty jego ochrony i wydawanie zezwoleń na połów ryb	05095	5 000
	Razem	**X**	**5 000**

Dział 600 Transport i łączność.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Bieżące utrzymanie dróg gminnych i odśnieżanie	60 016	650 000
2.	Remont dróg - fundusz sołecki	60 016	146 110

3.	Remont przystanków autobusowych - fundusz sołecki	60 016	5 150
4.	Budowa chodników - fundusz sołecki	60 016	48 732
5.	Koszty prowadzenia robót publicznych	60 016	202 800
6.	Odśnieżanie dróg powiatowych	60 014	30 000
7.	Budowa i modernizacja dróg	60 016	700 000
8.	Budowa dróg transportu rolnego	60 017	50 000
9.	Projekty budowy i modernizacji dróg	60 016	143 330
10.	Ewidencja dróg gminnych dla miasta Czersk	60 016	15 000
11.	Zakup wiat autobusowych	60 016	10 000
12.	Przebudowa układu drogowego w centrum wsi Rytel	60 016	179 520
13.	Modernizacja dróg - fundusz sołecki	60 016	95 646
14.	Przebudowa mostów gminnych	60 016	50 000
15.	Budowa chodników - dodatkowe ś.j.p.	60 016	95 533
16.	Przebudowa ulic Piaskowej i Blacharskiej wraz z infrastrukturą techniczną	60 016	722 927
17.	Remonty, bieżące utrzymanie dróg - dodatkowe ś.j.p.	60 016	61 330
18.	Utrzymanie przystanków autobusowych - dodatkowe ś.j.p.	60 016	836
19.	Zakup wiaty blaszanej - fundusz sołecki	60 016	3 000
	Razem	**X**	**3 209 914**

Dział 630 Turystyka.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Dotacja dla Powiatu Kartuskiego -Budowa Centrum Informacji Turystycznej w ramach " Bram Kaszubskiego Pierścienia" wraz z kampanią promocyjną (RPO)	63 095	6 000
2.	Budowa tras rowerowych i infrastruktury turystycznej w Powiecie Chojnickim w ramach programu - Kaszubska Marszruta (RPO)	63 095	2 467 510
3.	Zagospodarowanie turystyczne Wielkiego Kanału Brdy na terenie Gminy Czersk (RPO)	63 095	1 323 024
4.	Budowa promenady w Rytlu - etap II	63 095	10 000
	Razem	**X**	**3 806 534**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Dzierżawa nieruchomości	70 005	185 000
2.	Dokumentacja-gospodarka gruntami	70 005	143 868
3.	Wykup nieruchomości	70 005	100 000
4.	Odszkodowania za przejęte grunty	70 005	200 000
5.	Odszkodowanie na rzecz wynajmującego lokal mieszkalny	70 005	2 000
6.	Przebudowa z rozbudową oraz wyposażenie budynku SP ZOZ w Czersku	70 005	600 000
7.	Opłaty geodezyjne w ramach ZRID - u	70 005	30 000
8.	Adaptacja pomieszczeń budynku PKP w Czersku	70 005	300 000
	Razem	**X**	**1 560 868**

Dział 710 Działalność usługowa.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Utrzymanie cmentarzy wojennych - dotacja 4 000	71 035	4 000
2.	Planowanie przestrzenne	71 004	130 000
3.	Opracowanie studium ekofizjograficzno - historycznego - przygotowanie do opracowania zmian studium zagospodarowania przestrzennego	71 004	36 000
	Razem	**X**	**170 000**

Dział 750 Administracja publiczna.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Koszty utrzymania Urzędu (w tym zakup sprzętu komputerowego - 60 000 zł)	75011 75023	506 800
2.	Płace i składniki pochodne od wynagrodzeń oraz FŚS pracowników Urzędu i kierowców OSP	75011 75023	3 096 991
3.	Delegacje i ryczałty samochodowe	75 023	42 500
4.	Koszty utrzymania samochodu Urzędu	75 023	26 300
5.	Składki na rzecz związków i stowarzyszeń	75 095	38 463
6.	Koszty utrzymania Rady Miejskiej	75 022	228 320
7.	Diety zryczałtowane dla przewodniczących j.p.	75 095	134 846
8.	Inne wydatki dotyczące działalności przewodniczących j.p.	75 095	3 500
9.	Kontakty w ramach miast partnerskich	75 075	25 000
10.	Obchody świąt	75 095	7 000
11.	Koszty spotkań okolicznościowych mieszkańców	75 095	12 000
12.	Promocja walorów gminy	75 075	70 000
13	Promocja walorów gminy - fundusz sołecki	75 075	3 260
14.	Promocja gminy przez jednostki pomocnicze	75 075	15 000
15.	Koszty windykacji podatków	75 023	34 500
16.	Wynagrodzenie prowizyjne dla inkasentów opłat lokalnych	75 095	20 000
	Razem	**X**	**4 264 480**

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

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Aktualizacja rejestru wyborców	75 101	3 493
	Razem	**X**	**3 493**

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Utrzymanie jednostek OSP	75 412	200 500
2.	Zryczałtowane wynagrodzenie za udział w akcjach gaśniczych	75 412	33 000
3.	Wyposażenie i utrzymanie orkiestry strażackiej	75 495	6 200
4.	Koszty funkcjonowania Straży Miejskiej (w tym zakup komputera – 5 000 zł)	75 416	502 090

5.	Modernizacja c.o. w OSP Wieck i OSP Odry	75 412	8 000
6.	Rozbudowa systemu monitoringu w Czersku	75 495	30 000
	Razem	**X**	**779 790**

Dział 757 Obsługa długu publicznego.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Odsetki od pożyczek i kredytów	75 702	1 640 000
2.	Poręczenia	75 704	18 000
	Razem	**X**	**1 658 000**

Dział 758 Różne rozliczenia.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Rezerwa ogólna	75 818	200 000
2.	Rezerwa celowa dla oświaty i na edukacyjną opiekę wychowawczą	75 818	200 000
3.	Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe	75 818	150 000
4.	Rezerwa celowa jednostek pomocniczych	75 818	5 575
5.	Rezerwa celowa na zapewnienie 20 % udziału gminy - art..128 o f.p.	75 818	100 000
	Razem	**X**	**655 575**

Dział 801 Oświata i wychowanie.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej nr 1 w Czersku- etap I. Budowa nowej sali gimnastycznej wraz z przebudową istniejącej (RPO)	80 101	1 300 000
2.	Organizacja konkursów szkolnych	80 195	5 000
3.	Dotacja dla Stowarzyszenia na prowadzenie szkoły w Odrach	80101 80103	404 599
4.	Wydatki związane z powołaniem komisji egzaminacyjnej dla nauczycieli	80 195	1 050
5.	"My - każdy z nas - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I-III w Gminie Czersk"(EFS)	80 101	91 400
6.	Wykonanie nowego pokrycia dachu zaplecza sali gimnastycznej w Łęgu	80 110	25 000
	Razem	**X**	**1 827 049**

Dział 851 Ochrona zdrowia.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Dotacje dla organizacji pozarządowych - prowadzenie programów oraz organizacja imprez związanych z profilaktyką uzależnień oraz zwalczania nałogów	85 154	20 000
2.	Dotacja dla SP ZOZ budowa wiatrołapu w Ośrodku Zdrowia w Rytlu	85 121	20 000
	Razem	**X**	**40 000**

Dział 852 Pomoc społeczna.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych	85 212	45 000
	Razem	**X**	**45 000**

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Dotacje dla organizacji pozarządowych - aktywizacja osób starszych	85 395	3 000
2.	Dotacje dla organizacji pozarządowych - kultywowanie tradycji lokalnych	85 395	25 000
	Razem	**X**	**28 000**

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Obozy letnie-wymiana zagraniczna młodzieży	85 412	50 000
2	Dotacja dla organizacji pozarządowych - kolonie, obozy	85 412	18 000
3.	Stypendia i zasiłki szkolne	85 415	20 000
	Razem	**X**	**88 000**

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej w ulicy Jarzębinowej w Czersku	90001 90019	130 000
2.	Utrzymanie czystości w gminie	90 003 90 020	100 000
3.	Utrzymanie szaletu	90 095	16 000
4.	Koszty odprowadzania wód opadowych z ulic	90 001	150 000
5.	Dopłata do taryf za odprowadzanie ścieków	90 001	150 000
6.	Budowa punktów świetlnych - fundusz sołecki	90 015	15 000
7.	Oświetlenie uliczne	90 015	1 000 000
8.	Dotacja dla Powiatu Tucholskiego na realizację zadań wspólnych projektu "Borowiackie szlaki" - kompleksowa redukcja presji turystycznej w Rezerwacie Biosfery Bory Tucholskie" - koszty obsługi projektu	90 008	20 000
9.	Poprawa estetyki w sołectwie - fundusz sołecki	90 003	7 857
10.	Budowa nowych punktów świetlnych - dodatkowe ś.j.p.	90 015	2 000
11.	Wyposażenie placów zabaw - fundusz sołecki	90 095	3 000
12.	Konkurs-najestetyczniejsza posesja	90 095	6 000
13.	Wyłapywanie bezdomnych psów i koszty utrzymania ich w schroniskach	90 013	90 000
14.	Borowiackie szlaki - kompleksowa redukcja presji turystycznej w Rezerwacie Biosfery Bory Tucholskie (POJiŚ)	90 008	404 080

15.	Utrzymanie fontanny	90 095	15 000
16.	Poprawa jakości powietrza w Gminie Czersk poprzez termomodernizację budynków użyteczności publicznej - fundusz remontowy 1 %	90 005	47 845
17.	Dopłata do Spółki ZUK - spłata zobowiązań z tytułu modernizacji sieci w ul Kościuszki i spłaty pożyczki w NFOŚ i GW	90 001	54 500
18.	Ochrona przyrody, urządzenie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień	90 019	98 000
19.	Wspomaganie systemów kontrolnych i pomiarowych	90 019	1 000
20.	Realizowanie przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami	90 019	30 000
21.	Edukacja ekologiczna oraz propagowanie działań proekologicznych	90 019	10 000
22.	Program usuwania azbestu z terenu Gminy Czersk	90019	70 000
23.	Wniesienie udziału finansowego do Sp. z o.o. ZZO w Nowym Dworze	90 002	505 000
24.	Utrzymanie i wyposażenie placów zabaw - dodatkowe ś.j.p.	90 095	4 400
25.	Program budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i szczelnych zbiorników bezodpływowych	90 019	36 000
26.	Program budowy przydomowych przepompowni ścieków	90 019	5 000
27.	Rekultywacja 15 składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze ZZO w Nowym Dworze (RPO)	90 002	1 120 744
28.	Budowa linii oświetlenia ulicznego	90 015	122 140
	Razem	**X**	**4 213 566**

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	**Dotacje dla instytucji kultury:**		
	1) Rytel		334 000
	Dotacja w tym m in:		
	* płace, pochodne i FŚS	92 109	252 000
	* biblioteka-płace, pochodne i FŚS - zakup książek 2 000	92 116	31 000
	* remonty i koszty utrzymania	92 109	15 000
	* zakup opału	92 109	17 000
	* wioska internetowa	92 109	4 000
	* imprezy plenerowe i inne	92 109	10 000
	* inwestycje zakup kosiarki	92 109	5 000
	2) Łąg		156 000
	Dotacja w tym m in:		
	* płace, pochodne i FŚS	92 109	95 000
	* biblioteka-płace, pochodne i FŚS - zakup książek 3 000	92 116	25 000
	* zakup opału	92 109	30 000
	* imprezy plenerowe i inne	92 109	6 000
	3) Czersk		804 000
	Dotacja w tym m in:		
	* płace, pochodne i FŚS	92 109	258 000

	* biblioteka – płace ,pochodne i FŚS, zakup książek - 10 000 zł	92 116	132 000
	* biblioteka - stanowiska komputerowe	92 116	14 000
	* koszty utrzymania obiektu	92 109	50 000
	* inwestycje (zakup sceny mobilnej i barierek bezpieczeństwa)	92 109	210 000
	* wydatki związane z chórem Lutnia i organizacją Festiwalu Chórów	92 109	14 000
	* seminaria filmowe DKF Raczek	92 109	8 000
	* imprezy plenerowe i inne	92 109	20 000
	* utrzymanie orkiestry dętej	92 109	11 000
	* działalność zespołu folklorystycznego "Ziemia Czersk" i "Bazuny"	92 109	10 000
	* Centrum Informacji Turystycznej	92 109	77 000
	Razem dotacja dla instytucji kultury		**1 294 000**
2.	Koszty organizacji imprez kulturalnych	92 105	185 000
3.	Współorganizowanie imprez kulturalnych - dodatkowe ś.j.p.	92 105	1 532
4.	Wyposażenie świetlic wiejskich - fundusz sołecki	92 105	11 731
5.	Utrzymanie świetlic wiejskich przez jednostki pomocnicze	92 105	14 000
6.	Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Gotelpiu (RPO)	92 105	389 000
	Razem	**X**	**1 895 263**

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

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Koszty funkcjonowania rezerwatu "Kręgi Kamienne"	92 503	21 000
	Razem	**X**	**21 000**

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

Lp	Nazwa zadania	Rozdział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Środki na upowszechnienie sportu	92 605	57 000
2.	Koszty utrzymania boisk w Rytlu i Łęgu	92 601	9 000
3.	Dotacja dla organizacji pożytku publicznego (dla klubów sportowych)	92 605	128 000
4.	Zajęcia sportowo-rekreacyjne dla uczniów	92 605	30 000
5.	Trener środowiskowy - "Orlik"	92 605	8 940
6.	Współorganizowanie imprez sportowych - dodatkowe ś.j.p.	92 605	900
7.	Budowa budynku socjalnego przy boisku w Łęgu (RPO)	92 601	306 020
8.	Budowa budynku socjalnego przy boisku w Rytlu (RPO)	92 601	283 620
9.	Zagospodarowanie terenów zieleni w Czersku - etap II Rozbudowa infrastruktury sportowo - rekreacyjnej i turystycznej (RPO)	92 601	350 000
	Razem	**X**	**1 173 480**

Zestawienie działów

Lp	Nazwa działu	Dział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Rolnictwo i łowiectwo	010	1 648 080
2.	Leśnictwo	020	400
3.	Rybołówstwo i rybactwo	050	5 000
4.	Transport i łączność	600	3 209 914
5.	Turystyka	630	3 806 534
6.	Gospodarka mieszkaniowa	700	1 560 868
7.	Działalność usługowa	710	170 000
8.	Administracja publiczna	750	4 264 480
9.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	751	3 493
10.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	754	779 790
11.	Obsługa długu publicznego	757	1 658 000
12.	Różne rozliczenia	758	655 575
13.	Oświata i wychowanie	801	1 827 049
14.	Ochrona zdrowia	851	40 000
15.	Pomoc społeczna	852	45 000
16.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	28 000
17.	Edukacja opieka wychowawcza	854	88 000
18.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	4 213 566
19.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	921	1 895 263
20.	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	925	21 000
21.	Kultura fizyczna i sport	926	1 173 480
	Razem	**X**	**27 093 492**

11.1.2. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czersku.

Dział 851 Ochrona zdrowia.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Realizacja Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	85 154	298 000
2.	Zwalczanie narkomanii	85 153	12 000
	Razem	**X**	**310 000**

Dział 852 Pomoc społeczna.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Usługi opiekuńcze – zadania zlecone	85 228	160 000
2.	Usługi opiekuńcze - zadania własne	85 228	274 400
3.	Zasiłki i pomoc w naturze - środki własne	85 214	100 370
	w tym do dyspozycji Burmistrza		13 000
	w tym zasiłki celowe		87 100
	w tym składki na ubezpieczenie społeczne		270
4.	Zasiłki i pomoc w naturze - dotacja zadania własne	85 214	550 000
5.	Zasiłki stałe - dotacja zadanie własne	85 216	504 900
6.	Zasiłki stałe - środki własne	85 216	126 225

7.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne - dotacja zadania zlecone	85 213	63 500
8.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne - środki własne	85 213	15 088
9.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne - dotacja zadania własne	85 213	60 350
10.	Utrzymanie MGOPS (w tym dotacja - 320 000 zł)	85 219	972 122
11.	Koszty obsługi Banku Żywności	85 219	20 135
12.	Dożywianie dzieci w szkołach , zasiłki na żywność oraz doposażenie stołówek (w ramach programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania) – dotacja	85 295	200 000
13.	Dożywianie dzieci w szkołach , zasiłki na żywność oraz doposażenie stołówek (w ramach programu wieloletniego "Pomoc państwa w zakresie dożywiania) - środki własne	85 295	80 000
14.	Środowiskowy Dom Samopomocy – zadania zlecone	85 203	291 600
15.	Pobyt w domach pomocy społecznej	85 202	570 540
16.	Dodatki mieszkaniowe	85 215	735 000
17.	Świadczenia rodzinne i f-sz alimentacyjny - zadania zlecone	85 212	10 859 321
18.	Składki emerytalne i rentowe od świadczeń - zadania zlecone	85 212	330 000
19.	Koszty obsługi świadczeń rodzinnych - zadania zlecone	85 212	335 679
20.	Koszty obsługi f-szu alimentacyjnego - zadania własne	85 212	36 000
21.	Prace społecznie użyteczne	85 295	29 200
22.	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85 205	12 200
23.	Wydatki na opiekę i wychowanie dzieci	85 204	20 000
	Razem	**X**	**16 346 630**

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Aktywizacja zawodowo - społeczna beneficjentów MGOPS w tym:	85 395	702 564
	środki EFS		597 200
	środki własne		68 500
	współfinansowanie		36 864
	Razem	**X**	**702 564**

Zestawienie działów

Lp	Nazwa działu	Dział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Ochrona zdrowia	851	310 000
2.	Pomoc społeczna	852	16 346 630
3.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	853	702 564
	Razem	**X**	**17 359 194**

11.1.3. Szkoły i placówki oświatowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2012
1	2	3
A.	**Szkoły podstawowe**	**10 922 537**
1	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Czersku	5 118 727
2.	Szkoła Podstawowa nr 2 w Czersku	486 456
3.	Szkoła Podstawowa w Łęgu	1 569 573
4	Szkoła Podstawowa w Rytlu	2 924 798
5.	Szkoła Podstawowa w Gotelpiu	822 983
B.	**Gimnazja**	**5 809 112**
1.	w Czersku	3 991 534
2.	w Łęgu	803 306
3.	w Rytlu	1 014 272
C.	**Przedszkola**	**2 872 673**
1	Nr 1 w Czersku	650 467
2	Nr 2 w Czersku	1 429 564
3	w Łęgu	434 244
4.	w Rytlu	358 398
D.	**Zespół Obsługi Finansowej**	**1 500 775**
1.	Dowożenie uczniów do szkół	952 252
2.	Koszty funkcjonowania ZOF	491 533
3.	Fundusz zdrowia	31 990
4.	Zakup klimatyzacji dla ZOF	25 000
	Ogółem	**21 105 097**

11.1.4. Administracja Zasobów Komunalnych w Czersku.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Zaopatrywanie w co i cw	40 001	267 200
2.	Koszty zakupu wody	40 002	65 000
3.	Koszty zakupu energii elektrycznej	40 003	78 000
4.	Koszty zakupu gazu	40 004	450 000
	Razem	**X**	**860 200**

Dział 630 Turystyka.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Zagospodarowanie i utrzymanie obiektów turystycznych	63 095	110 800
	Razem	**X**	**110 800**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Wydatki związane z funkcjonowaniem AZK	70 004	482 700
2.	Koszty utrzymania zasobów komunalnych	70 004	193 000
3.	Fundusz remontowy Wspólnot Mieszkaniowych	70 004	100 000
4.	Zarząd Wspólnot Mieszkaniowych	70 004	75 000

5.	Usługi Kominiarskie	70 004	15 000
6.	Zakup samochodu dla AZK	70 004	30 000
	Razem	**X**	**895 700**

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Koszty odprowadzania ścieków	90 001	115 000
2.	Koszty wywozu nieczystości	90 003	125 000
3.	Utrzymanie zieleni	90 004	40 000
4.	Utrzymanie targowiska	90 095	19 000
5.	Koszty utrzymania placów zabaw	90 095	10 000
	Razem	**X**	**309 000**

Dział 926 Kultura fizyczna i sport.

Lp.	Nazwa zadania	Rozdziały	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Koszty utrzymania stadionu	92 601	40 500
2.	Koszty utrzymania boisk (wybudowanych w ramach PROW)	92 601	15 000
	Razem	**X**	**55 500**

Zestawienie działów

Lp	Nazwa działu	Dział	Plan 2012
1	2	3	4
1.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	400	860 200
2.	Turystyka	630	110 800
3.	Gospodarka mieszkaniowa	700	895 700
4.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900	309 000
5..	Kultura fizyczna i sport	926	55 500
	Razem	**X**	**2 231 200**

Zestawienie jednostek

Lp	Nazwa działu	Plan 2012
1	2	4
1.	Urząd Miejski w Czersku	27 093 492
2.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czersku	17 359 194
3.	Placówki Oświatowe	21 105 097
4.	Administracja Zasobów Komunalnych w Czersku	2 231 200
	Razem	**67 788 983**

Podział środków funduszu sołeckiego jednostek pomocniczych na 2012 rok

Nazwa sołectwa	Remont dróg 600 60016		Moderni-zacja dróg 600 60016	Budowa nowych punktów świetlnych 900 90015	Zakup wiaty blaszanej 600 60016	Remont przystanków autobusowych 600 60016	Budowa chodników 600 60016	Poprawa estetyki w sołectwie 900 90003	Wyposażenie placów zabaw 900 90095	Remont przepustów 010 01008	Promocja walorów gminy 750 75075		Wyposażeni e świetlic wiejskich 921 92105	Ogółem
	4210	4270	6050	6050	4210	4300	6050	4210	4210	4270	4210	4300	4210	
Będźmierowice	3 000	11 879		3 000									1 000	**18 879**
Gotelp		8 447	15 000			1 000							2 000	**26 447**
Gutowiec		2 000	12 000					2 000				2 260		**18 260**
Krzyż		7 769	15 000										500	**23 269**
Kurcze	1 000	10 893			3 000									**14 893**
Klaskawa	2 000	7 200											2 031	**11 231**
Lipki		2 000	11 219	5 000		500							4 200	**22 919**
Łubna		4 000	8 639					500	1 000					**14 139**
Łąg-Kolonia	2 000	8 768	3 000				1 000	2 000			1 000		2 000	**19 768**
Łag		14 432				1 500	11 000							**26 932**
Mokre		3 924	9 000			300								**13 224**
Mosna			7 810											**7 810**
Malachin		10 000	11 196											**21 196**
Odry		21 896												**21 896**
Rytel						1 500	25 432							**26 932**
Wieck		2 000		2 500				3 357	2 000					**9 857**
Zapędowo		9 902		2 500			4 000							**16 402**
Złotowo		13 000	2 782	2 000		350	7 300			1 500				**26 932**
Razem	**8 000**	**138 110**	**95 646**	**15 000**	**3 000**	**5 150**	**48 732**	**7 857**	**3 000**	**1 500**	**1 000**	**2 260**	**11 731**	**340 986**

Podział środków osiedli oraz dodatkowe środki dla sołectw na 2012 rok

Nazwa sołectwa/osiedla	Remonty, bieżące utrzymanie dróg 600 60016	Utrzymanie przystanków autobusowych 600 60016	Budowa chodników 600 60016	Utrzymanie i wyposażenie placów zabaw 900 90095	Współorganizowanie imprez sportowych 926 92605	Budowa punktów świetlnych 900 90015	Współorganizowanie imprez kulturalnych 921 92105	Rezerwa	Ogółem
	4270	**4210**	**6050**	**4210**	**4210**	**6050**	**4210**	**4810**	
Łag	11 361							597	**11 958**
Mokre	1 545								**1 545**
Rytel	48 424								**48 424**
Złotowo			2 451						**2 451**
Osiedle nr 1			23 432	1 000	700		500	1 300	**26 932**
Osiedle nr 2		500	20 000	3 000	200	2 000	200	1 032	**26 932**
Osiedle nr 3			25 200				432	1 300	**26 932**
Osiedle nr 4		336	24 450	400			400	1 346	**26 932**
Razem	**61 330**	**836**	**95 533**	**4 400**	**900**	**2 000**	**1 532**	**5 575**	**172 106**