

**Objaśnienia
do projektu budżetu Gminy Granowo na 2012 rok.**

Zgodnie z postanowieniami art. 233. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), Wójt przedkłada Radzie Gminy Granowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu Projekt uchwały budżetowej na rok 2012 z załącznikami:

- Załącznik nr 1 – planowane dochody budżetu w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
- Załącznik nr 2 – planowane wydatki budżetu w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
- Załącznik nr 3 – planowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
- Załącznik nr 4 – planowane wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej,
- Załącznik nr 5 – plan przychodów i rozchodów budżetu,
- Załącznik nr 6 – zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostkom sektora finansów publicznych i jednostkom spoza sektora finansów publicznych,
- Załącznik nr 7 – plan przychodów i wydatków samorządowego zakładu budżetowego,
- Załącznik nr 8 – plan przeznaczenia dochodów z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy oraz ich przeznaczenie.
- Załącznik nr 9 – środki funduszu sołeckiego w 2012 roku.

I. DOCHODY

Dochody Gminy Granowo na rok 2012 zaplanowano w wysokości 13 140 880 zł, w tym

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa – 1 623 314,00, co stanowi 12,35 % dochodów ogółem,
- Subwencje ogólne – 5 205 026,00, co stanowi 39,60 % dochodów ogółem,
- Udziały w podatkach – 2 489 175 zł, co stanowi 18,94 % dochodów ogółem,
- Wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu – 78 000 zł, co stanowi 0,60 % dochodów ogółem,
- Pozostałe dochody własne – 3 745 365,00, co stanowi 28,50 % dochodów ogółem.

Prognozowane dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych wyliczone zostały na poziomie stawek obowiązujących w roku 2011, za wyjątkiem stawek podatku od nieruchomości, stawek podatku od środków transportowych oraz planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego które zostały skalkulowane na podstawie uchwały nr X/59/2011 Rady Gminy Granowo z dnia 27 października 2011r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości, uchwały nr X/61/ 2011 Rady Gminy Granowo z dnia 27 października 2011 r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz uchwały nr X/58 /2011 rady Gminy Granowo w sprawie obniżenia ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego na obszarze gminy na 2012r.

Ponadto do opracowania projektu dochodów budżetu na rok 2012 przyjęto:

- na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST 3/4820/17/2011 z dnia 7 października 2011r. kwoty subwencji ogólnej – części wyrównawczej i części oświatowej oraz kwoty udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.-2.3110-9/11 z dnia 21 października 2011r. kwoty dotacji na zadania zlecone w działach 750 – Administracja publiczna, oraz 852 – Pomoc społeczna, oraz prognozowane kwoty dochodów związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w dziale 852 – Pomoc społeczna,
- na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie nr DLS- 3101-21/11 z dnia 19 października 2011r. kwotę dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

PODZIAŁ DOCHODÓW GMINY GRANOWO

1. DOTACJE

a) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 1 548 315,00 zł, a przeznaczone są na wykonywanie przez Gminę zadań z zakresu:

- Administracji publicznej – urzędy wojewódzkie – 48 000 zł,
- Pomocy społecznej
 - wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 494 703 zł,
 - wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne 4796 zł,
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 816 zł,

b) Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin wynoszą 74 999,00 zł, a przeznaczone są na:

- Wypłatę zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie społeczne 54 951 zł,
- Ośrodki pomocy społecznej 20 048 zł.

2. SUBWENCJE

Plan subwencji ogółem wynosi na rok 2012 ogółem 5 205 026 zł, z czego:

- część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi 763 867 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej wynosi 4 441 159 zł,

3. UDZIAŁ W PODATKACH

Udziały Gminy Granowo w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowane są w wysokości 2 489 175 zł, z czego:

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 2 289 175 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 200 000 zł,

4. DOCHODY WŁASNE

Planowane wpływy z dochodów własnych Gminy wynoszą 3 823 365,00 zł.

Treść	Wartość
I. Dochody własne w tym:	3 823 365
- wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu	78 000
Pozostałe dochody własne	
1. Podatek od nieruchomości	1 782 500
- od osób prawnych	1 170 000
- od osób fizycznych	612 500
2. Podatek rolny	750 200
- od osób prawnych	277 400
- od osób fizycznych	472 800
3. Podatek leśny	2 640
4. Podatek od środków transportowych	157 800
- od osób prawnych	40 800
- od osób fizycznych	117 000
5. Podatek od czynności cywilnoprawnych	81 000
6. Opłata skarbową	8 000
7. Opłata targowa	19 500
8. Podatek od spadków i darowizn	1 000
9. Wpływy z różnych opłat	102 000
- opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 500
- koszty upomnień	1 500
- opłaty planistyczne, za zajęcie pasa drogowego	25 000
- wpływy z opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska	18 000
- opłaty pobierane przez szkoły i przedszkola	53 500
- opłata produktowa	2 500
10. Dochody związane z realizacją zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	6 100
11. Wpłaty z karty podatkowej	1 200
12. Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia praw własności	150 000
13. Odsetki z tytułu podatków i opłat	13 000
14. Pozostałe odsetki	35 400
- z tytułu czynszów i dzierżawy	400
- z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym	35 000
15. Dochody z najmu i dzierżawy	132 500
- dzierżawa obwodów łowieckich	1 500
- dzierżawa oraz czynsze mieszkaniowe	131 000
16. Dotacja na inwestycje z Programu Rozwoju Obszarów wiejskich	253 125
17. Wpływy z usług (wynajem autobusów szkolnych, opłaty za przedszkole).	207 000
18. Dotacja na zadania w zakresie polityki społecznej	42 400

Zestawienie planowanych dochodów na rok 2012 według źródeł w porównaniu do roku 2011.

Źródła dochodów	Plan na 2011r. wg stanu na dzień 30.09.2011	Plan na 2012r.	% planu w roku 2012 do planu w roku 2011
1	2	3	4
Dotacje na zadania zlecone (201)	1 770 382	1 548 315	87,46
Dotacje na zadania własne (203)	130 208	74 999	57,60
Dotacje na zadania inwestycyjne (PROW, FOGR)	758 980	253 125	33,35
Dotacje na zadania w zakresie polityki społecznej	54 560	42 400	77,71
Razem dotacje	2 714 130	1 918 839	70,70
Subwencje	4 834 314	5 205 026	107,67
Udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych	1 980 919	2 283 175	115,26
Udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych	200 000	200 000	100,00
Razem udziały w podatkach	2 180 919	2 483 175	113,86
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	73 000	78 000	106,85
Podatki i opłaty lokalne	2 550 850	2 918 840	114,43
Pozostałe dochody własne	784 357	537 000	68,46
Razem dochody własne	3 335 207	3 455 840	103,62
Dochody ogółem	13 137 570	13 140 880	100,03%

Z powyższego zestawienia wynika, iż największy wzrost planu dochodów występuje w udziałach w podatkach dochodowych od osób fizycznych tj. 15,26%. Subwencje wzrosły o 7% , natomiast można stwierdzić, że dotacje na zadania zlecone jak i na zadania własne w ciągu roku będą szacować się na tym samym poziomie co w roku 2011. Konsekwencją podwyżki stawek podatku od nieruchomości oraz stawek od środków transportowych o 6 % w porównaniu do roku 2011 oraz ustalenie ceny żyta do podatku rolnego na poziomie 50 zł. jest 14,43% wzrost dochodów z podatków i opłat lokalnych w stosunku do roku 2011. Ogólny plan dochodów na rok 2012 jest wyższy od planu na rok 2011 tylko o 0,03%.

II. WYDATKI

Opracowując budżet Gminy Granowo na rok 2012 po stronie wydatków, kierowano się wskaźnikami i założeniami przyjętymi do opracowania projektu budżetu państwa na rok 2012 oraz przewidywanym wykonaniem wydatków budżetowych w roku 2011.

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- 01008 – Melioracje wodne – planuje się wydatki związane z czyszczeniem rowów.
- 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zaplanowane są wydatki związane z realizacją zadania inwestycyjnego polegającego na budowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej między Kubaczynem i Niemierzycami etap II. Zadanie to planowane jest w ramach współfinansowania ze środków Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania – Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. W rozdziale tym są również zaplanowane wydatki inwestycyjne związane z budową sieci wodociągowej Kubaczyn – Niemierzycy nie objęte projektem z PROW.
- 01030 – Izby rolnicze – planuje się wydatki związane z obowiązkowym odpisem od podatku rolnego z przeznaczeniem na działalność Izby Rolniczej.

Dział 600 – Transport i łączność

- 60016 – Drogi publiczne gminne – w rozdziale tym planuje się wydatki związane z utrzymaniem dróg i ulic gminnych, (naprawy jezdni, równanie dróg gruntowych, naprawa chodników, zimowe utrzymanie dróg i ulic, ubezpieczenie OC). W rozdziale tym planuje się również zadanie inwestycyjne polegające na budowie ulicy Rolnej i Kwiatowej oraz zadania finansowane z funduszu sołectkiego polegające na budowie chodnika w Granowie oraz w Bielawach.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- 70004 – Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – w rozdziale tym przewidziane są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem budynków komunalnych.
- 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w rozdziale tym przewidziano wydatki związane z podziałami gruntów, wyceną nieruchomości, wykupem gruntów pod inwestycje drogowe, komunalizacją mienia, wykonaniem podkładów geodezyjnych, przygotowaniem materiałów planistycznych.

Dział 750 – Administracja publiczna

- 75011 – Urzędy Wojewódzkie – w rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie ustawami. Na te zadania wyodrębnionych jest 3,38 etatów osobowych, pracowników Urzędu Gminy. Jednak środki zaplanowane z budżetu wojewody, niezmiennie od 2011 roku, pokrywają zaledwie 30% wydatków związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej.
- 75022 – Rada gmin – w rozdziale tym zaplanowane zostały wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy, są to głównie diety radnych i sołtysów, obsługa administracyjna biura rady, materiały biurowe, opłaty pocztowe, prenumerata prasy, czynsz za najem sali sesyjnej.

- 75023 – Urzędy gmin – w rozdziale tym, zaplanowane są wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, są to głównie płace i pochodne, opłaty za szkolenia pracowników, koszty podróży służbowych, zakup prasy i książek, opłaty pocztowe, opłaty za telefon i Internet, zakup programów komputerowych, materiałów biurowych, ubezpieczenia majątkowe, wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych, prowizje bankowe, itp.
- 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z promocją Gminy Granowo,(zakup folderów, zakup promocyjnych długopisów, koszulek itp.). w rozdziale tym zaplanowano również wydatki związane z przeprowadzeniem imprez kulturalnych takich jak „majówka”, „dożynki gminne”, „Granowskie Marcinki”.
- 75095 – Pozostała działalność – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na opłacenie składek członkowskich na rzecz WOKiSS, Związku Gmin SELEKT, Związku Gmin Wiejskich RP, oraz Stowarzyszenia Ziemi Grodziskiej LEADER.

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

- 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – w tym rozdziale zaplanowane są środki na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców, wydatki te sfinansowane są z dotacji celowej na realizację zadań zleconych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- 75412 – Ochotnicze straże pożarne – w rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie Gminy Granowo.
- 75421 – Zarządzanie kryzysowe – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

- 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 – Różne rozliczenia

- 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – w rozdziale tym zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 75 000 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 25 000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W rozdziałach tego działu planowane są wydatki na działalność Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Granowie oraz Szkoły Podstawowej w Bielawach. W ramach działania Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Granowie są zaplanowane wydatki w rozdziałach 80101 – Szkoły podstawowe, 80104 – Przedszkola, 80110 – Gimnazja oraz 80113 – Dowożenie uczniów do szkół.

Wydatki związane z działalnością szkół są zaledwie w 69 % pokrywane z subwencji oświatowej, pozostałe 31 % wydatków w tym koszty utrzymania przedszkoli, świetlicy szkolnej oraz dowozów są zaplanowane ze środków własnych gminy.

W tym dziale zaplanowano również wydatki na kształcenie nauczycieli w rozdziale 80146, a także na wydatki socjalne nauczycieli emerytów w rozdziale 80195.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

- 85153 – Zwalczanie narkomanii, 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – w rozdziałach tych zaplanowane są wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki wynikające z programu zwalczania narkomanii.
- 85195 – Pozostała działalność – w tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem budynku ośrodka zdrowia (energia, remonty, ubezpieczenia majątkowe), wydatki na realizację szczepień dziewcząt przeciwko zakażeniom wirusem HPV, oraz wydatki związane z dowozem dzieci z terenu Gminy Granowo na rehabilitację do Ośrodka Rehabilitacji w Kościanie.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W tym dziale zaplanowano wydatki związane z działalnością Ośrodka Pomocy Społecznej w Granowie.

- 85202 – Domy pomocy społecznej – w tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z opłatą pobytu mieszkańców Gminy w domach pomocy społecznej.
- 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – w tym rozdziale zaplanowano wydatki związane z powołaniem i działalnością zespołu interdyscyplinarnego ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie.
- 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne rentowe z ubezpieczenia społecznego – w rozdziale tym są przewidziane środki na zasiłki rodzinne i alimentacyjne, realizowane w całości ze środków pochodzących z budżetu państwa.
- 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowane zadania w tym rozdziale są częściowo realizowane z dotacji na zadania zlecone, dotacji na zadania własne oraz ze środków własnych.
- 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – w rozdziale tym realizowane są zadania własne finansowane z dotacji oraz środków własnych budżetu Gminy.
- 85215- Dodatki mieszkaniowe – w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na dodatki mieszkaniowe dla mieszkańców gminy. Całość wydatków związana z tym zadaniem jest finansowana z budżetu gminy.
- 85216 - Zasiłki stałe – zaplanowane zadania w tym rozdziale są realizowane z dotacji na zadania własne oraz ze środków własnych budżetu Gminy.
- 85219 – Ośrodki pomocy społecznej – w rozdziale tym zaplanowane są wydatki na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Granowie, w tym częściowo wydatki pokrywane są ze środków pochodzących z dotacji na zadania własne – ok 7%.
- 85228 – Usługi opiekuńcze – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na świadczenia usług opiekuńczych, finansowane w całości ze środków własnych budżetu gminy.

- 85295 – Pozostała działalność – zaplanowano w tym rozdziale wydatki związane z dożywianiem dzieci, wydatki te finansowane są ze środków budżetu gminy. W trakcie roku budżetowego będą przyznawane dotacje z budżetu państwa na realizację programu dożywiania dzieci w szkołach, ale w momencie projektowania budżety kwota ta nie jest znana.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

- 85415 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w rozdziale tym zaplanowano wydatki na stypendia dla dzieci, finansowane ze środków własnych budżetu gminy.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- 90002 – Gospodarka odpadami – zaplanowano w tym rozdziale wydatki związane z monitorowaniem wód podziemnych na nieczynnym wysypisku śmieci.
- 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem porządku na terenie Gminy Granowo.
- 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – w rozdziale tym zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem zieleni na terenie Gminy Granowo, są to między innymi wydatki na koszenie trawy w parkach i zieleńcach, nowe nasadzenia drzew i krzewów, zakup energii elektrycznej na oświetlenie parku. W rozdziale tym są również zaplanowane środki na pokrycie wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.
- 90013 – Schroniska dla zwierząt – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z opieką nad bezpańskimi psami.
- 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z zakupem energii elektrycznej do oświetlenia dróg gminnych, powiatowych oraz drogi krajowej.
- 90095 – Pozostała działalność – zaplanowano wydatki na obsługę targowiska gminnego, wynajem kabin sanitarnych, utrzymanie porządku.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – w rozdziale tym planowane są wydatki na bieżące utrzymanie i remonty świetlic wiejskich, w dużej części ze środków przyznanych do dyspozycji sołectw.
- 92116 – Biblioteki, planuje się dotację dla instytucji kultury – biblioteki gminnej.

Dział 92601 – Kultura fizyczna

- 92601- Obiekty sportowe – w tym dziale w rozdziale, zaplanowano wydatki na utrzymanie kompleksu boisk sportowych ORLIK,
- 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - zaplanowana jest dotacja dla instytucji kultury fizycznej, która realizuje zdania Gminy w zakresie sportu dorosłych na podstawie konkursu.

III. PLANOWANE WYDATKI MAJATKOWE W ROKU 2012

Lp	Nazwa projektu	działanie	Brutto	Wnioskowana kwota pomocy Z PROW
1	Budowa sieci wodociągowej wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w Gminie Granowo	PROW 2007 - 2013 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”	327 959,00	134 410,00
2	Budowa ścieżki rowerowej Granowo – Granówko	PROW 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi	571 061,63	351 062,00
3	Budowa ścieżki rowerowej Niemierzyce – Kubaczyn wraz z miejscami odpoczynku oraz remontem strzelnicy.	PROW 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi	823 160,17	500 000,00
4	Budowa placów zabaw w Niemierzycach, Januszewicach i Kubaczynie oraz rekultywacja boiska w kubaczynie	PROW 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi	217 035,83	133 423,00
5	Magiczny zakątek (plac zabaw w Drużyniu i Kąkolewie)	PROW 2007-2013 W ramach działania „Wdrażane lokalnych strategii rozwoju” Małe Projekty	49 756,54	25 000,00
6	Modernizacja ulicy Kwiatowej i Rolnej	Środki własne	100 000,00	0,00
7	Budowa wodociągu Kubaczyn – Niemierzyce	Środki własne	40 000,00	0,00
Razem wartość inwestycji			2 128 973,17	1 143 895,00

IV. STATYSTYKA

Ogólna struktura dochodów i wydatków w budżecie Gminy na 2012 rok przedstawia się następująco:

1. Dochody

<i>L.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Udział procentowy</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1.	Dochody własne	3 898 364	29,67
2.	Udziały w dochodach budżetu państwa	2 489 175	18,94
3.	Dotacje na zadania zlecone gminom	1 548 315	11,78
4.	Subwencja ogólna dla gmin	5 205 026	39,61
	w tym:	4 441 159	
	- część oświatowa		
	- część wyrównawcza	763 867	
6.	Razem dochody	13 140 880	100

2. Wydatki

<i>L.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Udział procentowy</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wydatki bieżące	4 965 675	35,43
2.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6 350 438	45,30
3.	Wydatki majątkowe	2 128 973	15,19
4.	Dotacje dla instytucji kultury i innych jedn.sektora fin.publ.	255 000	1,81
5.	Obsługa długu publicznego	318 058	2,27
6.	Razem wydatki	14 018 144	100

3. Struktura wydatków w rozbiciu na działy klasyfikacji budżetowej.

Dział	Treść	Plan w 2011r.	Projekt w 2012r.	%
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	708 042,00	387 959,00	54,79
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	315 480,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	992 692,00	1 769 922,00	178,30
700	Gospodarka mieszkaniowa	70 647,00	186 760,00	264,36
750	Administracja publiczna	1 512 368,00	1 569 195,00	103,76
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	16 591,00	816,00	4,92
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	86 300,00	90 950,00	105,39
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	34 300,00	0,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	307 384,00	313 130,00	101,87
758	Różne rozliczenia	51 232 ,00	100 000,00	195,19
801	Oświata i wychowanie	6 117 492,00	6 367 798,00	104,09
851	Ochrona zdrowia	143 200,00	135 000,00	94,27
852	Pomoc społeczna	2 076 225,00	2 041 392,00	98,32
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	41 029,00	13 000,00	31,68
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	588 800,00	648 172,00	110,08
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	767 303,00	269 900,00	35,18
926	Kultura fizyczna	147 750,00	124 150,00	84,03
Razem wydatki		13 976 835,00	14 018 144,00	100,30

Plan wydatków w 2012 w stosunku do roku 2011 zwiększył się o niespełna 0,30%.

Największy wzrost występuje w działach 600 – Transport i łączność, 700 – gospodarka mieszkaniowa oraz 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, taka sytuacja jest związana z zaplanowanymi wydatkami na zadania inwestycyjne w tych działach.

4. Dochody budżetu Gminy Granowo z tytułu działalności oświatowej

Dochody oświata (801)	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Subwencja oświatowa	3 042 485	3 094 563	3 329 888	3 779 321	3 867 096	4 193 446	4 441 159
Szkoły podstawowe (80101)	36 856	50 775	30 509	32 247	37 282	38 500	31 500
Przedszkola (80104)	97 262	122 061	174 370	211 445	248 537	220 000	215 000
Dowożenie uczniów do szkół (80113)	15 222	11 525	28 982	17 097	13 527	13 000	14 000
RAZEM DOCHODY	3 191 825	3 278 924	3 563 749	4 040 110	4 166 442	4 464 946	4 701 659

5. Wydatki budżetu Gminy Granowo na działalność oświatową (bez inwestycji).

Koszty oświata	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Szkoły podstawowe (80101) - bez inwestycji	2 472 989	2 536 044	2 814 525	3 223 869	3 103 726	3 434 635	3 485 500
Przedszkola (80104)	532 616	635 504	672 455	772 000	869 054	914 392	1 051 800
Gimnazja (80110)	911 937	951 582	996 074	1 059 331	1 263 843	1 348 875	1 419 700
Dowożenie uczniów do szkół (80113)	232 284	255 761	267 118	297 182	312 281	330 048	331 700
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (80146)	15 859	18 390	12 312	18 585	27 700	29 142	31 466
Pozostałe wydatki (m.in. Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) (80195)	45 570	148 756	218 490	61 716	44 850	46 000	47 632
RAZEM WYDATKI (bez inwestycji)	4 211 255	4 546 038	4 980 974	5 432 683	5 621 454	6 103 092	6 367 798

6. Deficyt budżetu na działalność oświatową (bez inwestycji)

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Różnica między dochodami a wydatkami na oświatę	-1 019 430	-1 267 114	-1 417 225	-1 392 573	-1 455 012	-1 638 146	-1 666 139
Różnica między dochodami a wydatkami na oświatę - bez przedszkoli	- 584 076	- 753 671	- 919 140	- 832 018	- 834 495	- 943 754	- 829 339

Z analizy przedstawionych powyżej tabeli dotyczących dochodów i wydatków na działalność oświatową wynika, że z roku na rok deficyt na działalność oświatową wzrasta. Gmina Granowo dokłada coraz więcej środków własnych na pokrycie bieżących wydatków oświaty.

V. STAN ZADŁUŻENIA GMINY NA DZIEŃ 31.GRUDNIA 2011 ROKU.

Stan zadłużenia Gminy Granowo na dzień 31 grudnia 2011r. planuje się w wysokości 4 910 443,83 zł.

Wykaz kredytów i pożyczek przedstawia tabela:

I.p.	Nazwa zadania	Data zaciągnięcia kredytu	Kwota kredytu	Stan zadłużenia na 31.12	Data ostatecznej spłaty
Kredyty					
1	Rozbudowa budynku szkolnego w Granowie przy ul. Konstytucji 3 Maja	27.04.07	800.000,00	47 058,83	31.03.2012
2	Kredyt na zadania inwestycyjne w roku 2009	25.08.09	3 000 000,00	2 583 385	30.06.2019
3	Kredyt na pokrycie planowanego deficytu	30.07.10	2 400 000,00	2 280 000	30.06.2021
Razem			6 200 000,00	4 910 443,83	

Wykaz planowanych kredytów i pożyczek na 2012 rok.

I.p.	Nazwa zadania	Kwota kredytu-pożyczki
Kredyty i pożyczki krajowe		
1	Na zadania inwestycyjne z udziałem środków z UE	1 087 000,00
Razem		1 087 000,00

**VI. PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW SAMORZADOWEGO ZAKŁADU
BUDRZETOWEGO - ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W GRANOWIE**

I. Przychody

1. Przychody z tytułu produkcji i rozprowadzania wody oraz utylizacji ścieków	1 483 600 zł.
2. Wpływy z odsetek	3 000 zł.
Razem przychody	1 486 600 zł.

II. Koszty

1. Wynagrodzenia osobowe z pochodnymi	802 600 zł.
2. Pozostałe wydatki bieżące	684 000 zł.
Razem koszty	1 486 600 zł.

Granowo 14 listopada 2011 r.