

**UCHWAŁA Nr XXXIII/125/2005
RADY GMINY MIASTECZKO KRAJEŃSKIE
z dnia 28 grudnia 2005 r.**

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2006 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit.d i pkt.10 ustawy z dnia 8 marca 1990 o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz.1591, z późn. zm.) oraz art. 110 ust.1 art. 116 ust.1, art.122, art.124 ust.1 pkt 1,2,3,4,7,9, 10,11, ust. 2 pkt 1 i ust. 3, art. 128 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) art. 420 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2001r. Nr 62, poz. 627 z późn. zm..) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy na 2006 rok w wysokości 5.624.894 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym :

Dotacje celowe 758.450 zł

w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **640.500 zł**
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin **117.950 zł**

§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2006 rok w wysokości 5.724.894 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały, w tym :

1. Wydatki bieżące 5.450.023 zł

w tym :

- | | |
|--|---------------------|
| 1) wydatki na wynagrodzenia w kwocie | 2.523.280 zł |
| 2) pochodne od wynagrodzeń w kwocie | 505.483 zł |
| 3) obsługę długu publicznego | 80.000 zł |
| 4) rezerwa ogólna | 20.000 zł |
| 5) rezerwa celowa | 51.545 zł |
| 6) dotacje celowe przekazane na zadania bieżące na podstawie porozumień między j.s.t | 5.000 zł |

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na :

- wydatki na realizację zadań zleconych bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **640.500 zł**

2. Wydatki majątkowe-inwestycyjne w kwocie 274.871 zł

§ 3. Ustala się deficyt budżetowy tj. różnicę między prognozowanymi dochodami a wydatkami w kwocie **100.000 zł**, ponadto ustala się przychody z kredytu w kwocie **607.984 zł** i rozchody w kwocie **507.984 zł** związane ze spłatą kredytów zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Określa się wykaz inwestycji realizowanych przez gminę w roku budżetowym oraz wysokość wydatków na finansowanie danej inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej Uchwały.

§ 5. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej Uchwały.

§ 6. Określa się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z załącznikiem Nr 6 do niniejszej Uchwały.

§ 7. Ustala się wydatki związane z wieloletnim programem inwestycyjnym zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej Uchwały.

§ 8. Określa się kwotę dotacji – **20.000 zł** z budżetu gminy na realizację zadań zleconych do wykonania w oparciu o program współpracy z organizacjami pozarządowymi i innymi organizacjami pożytku publicznego oraz stowarzyszeniami zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej Uchwały.

§ 9. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie **36.000 zł** i wydatków na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii w kwocie **36.000 zł**.

§ 10. Ustala się kwotę **300.000 zł** do wysokości której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązanie, których termin płatności przypada po roku budżetowym.

§ 11. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy na 2006 rok tj. przeniesień wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatków na inwestycje oraz dotacji.

§ 12. 1. Upoważnia się Wójt Gminy do zaciągania kredytów krótkoterminowych i ustala się kwotę **200.000 zł** jako maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciągniętych przez Wójt Gminy w roku budżetowym - w przypadku wystąpienia deficytu budżetowego w ciągu roku.

2. O zaciągniętych pożyczkach i kredytach krótkoterminowych Wójt Gminy poinformuje Radę Gminy na najbliższej sesji, nie później jednak niż przed zakończeniem roku budżetowego.

§ 13. Upoważnia się Wójt Gminy do zaciągania długów i spłaty zobowiązań - pożyczek, kredytów zaciągniętych przez Gminę.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2006 roku.

UZASADNIENIE

do Uchwały Rady Gminy w Miasteczku Krajeńskim Nr XXXIII/125/2005 z dnia 28 grudnia 2005 roku

Plan prognozowanych dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie oparty jest na dochodach własnych, udziałach w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjach celowych na zadania zlecone gminom oraz zadania bieżące, projektowanej subwencji ogólnej w tym: część wyrównawcza, część równoważąca i część oświatowa. Plan dochodów budżetu gminy wynosi **5.624.894 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

Planowane wydatki wynoszą **5.724.894 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały. Planowany deficyt budżetowy tj. różnica między prognozowanymi dochodami a wydatkami wynosi **100.000 zł**. Przychody budżetu w kwocie **607.984 zł** i rozchody w kwocie **507.984 zł**, związane z finansowaniem deficytu budżetowego oraz spłatą kredytów stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2006 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST 3- 4820- 46/2005 z dnia 11 października 2005 kwocie **2.824.484 zł**, z tego :

a) część wyrównawcza	913.222 zł
z tego:	
- kwota podstawowa	641.490 zł
- kwota uzupełniająca	271.732 zł
b) część równoważąca	5.886 zł
c) część oświatowa	1.905.376 zł

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-78/2005 z dnia 21 października 2005 r. w kwocie – **640.000 zł** w tym na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	574.000 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne)	24.200 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne	5.600 zł
- administrację rządową	35.800 zł
- obronę cywilną	400 zł

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie **117.950 zł** z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	56.800 zł
- ośrodki pomocy społecznej	37.900 zł
- pozostała działalność	23.250 zł (dożywianie).

Plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego

5.000 zł

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców

500 zł

(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 0301-5/06/05
z dnia 12 grudnia 2005 r.)

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2006 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie **516.285 zł** – pismo ST-3-4820-46/2005 z dnia 11 października 2005 r.

Podstawą ustalenia planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2006 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie 27,88 zł za 1 kwintal, średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2005 r. wg komunikatu Prezesa GUS. Planowane wpływy z podatku rolnego są niższe niż planowane w 2005 r. Podstawą ustalenia planowanych dochodów z tytułu podatku leśnego było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2005 roku wg komunikatu Prezesa GUS tj. 131,35 zł za 1 m³.

Planowane wpływy z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty lokalne szacowano na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy. Stawki podatku od środków transportowych są niższe niż stawki w 2005 r. przewiduje się zwiększenie liczby pojazdów, które będą opodatkowane (nowa działalność gospodarcza) i uzyskanie wpływów na poziomie 2005 r.

W planie dochodów budżetu gminy uwzględniono dochody z tytułu opłat za wodę w oparciu o stawkę uchwaloną przez Radę Gminy na poziomie obowiązującej w 2005 roku.

Uwzględniono również opłatę za ścieki surowe jak i dowożone do oczyszczalni ścieków w Brzostowie – według stawki obowiązującej w 2005 r.

W planie dochodów budżetu gminy uwzględniono dochody z majątku gminy tj. dochody ze sprzedaży mienia komunalnego - **50.000 zł**, uwzględniono czynsze za lokale mieszkalne, użytkowe, za grunty gminne, jak również dochody z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie, aleje, opłaty za wieczyste użytkowanie na poziomie stawek obowiązujących w 2005 r. W dochodach uwzględniono również wpływy z wynajmu hali sportowej – **21.000 zł**.

Zauważa się spadek dochodów z mienia gminnego.

Uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na poziomie wykonania za 2005 rok w kwocie – **36.000 zł**, opłaty administracyjne, prowizje ze sprzedaży znaków skarbowych i inne.

Przewiduje się również uzyskanie dochodów z tytułu opłat za żywienie dzieci w przedszkolu, opłaty stałe za przygotowanie posiłków, opłaty produktowe, na poziomie przewidywanego wykonania w 2005 r.

Plan dochodów budżetu gminy zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej, podatek od czynności cywilno-prawnych wpływy z karty podatkowej.
- odsetki od nieterminowych płatności
- odsetek od środków na rachunku bankowym
- wpływy z różnych opłat – koszty upomnienia, wpływy z usług – za usługi ksero, refakturowanie usług telefonicznych, energii, wynajmu autobusów.

Zaplanowano również dochody własne z tytułu – 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Plan wydatków budżetu gminy na 2006 rok to podstawowe zadania własne bieżące gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, administracji rządowej i obrony cywilnej i inne. W projekcie wydatków na rok 2006 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **1,5 %**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2006 r. wyniesie **899,10 zł**, wynagrodzenie we wszystkich działach i rozdziałach ujętych w budżecie wzrośnie o **1,5 %**.

Kalkulację kwoty wynagrodzeń przeprowadzono w oparciu o przewidywane zatrudnienie - umowy o pracę, zatrudnienie na czas określony – prace interwencyjne. Plan wydatków na wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne przedstawia się następująco:

- administracja rządowa - **26.500 zł** (wynagrodzenie – **25.000 zł** – kwota jak w 2005 r. dodatkowe wynagrodzenie roczne – **1.500 zł**)
- Urząd Gminy – **744.400 zł** (wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, biblioteki, domu kultury, kierowców – autobusu, mikrobusu, ciągnika, osób sprawujących opiekę nad dziećmi w czasie dowozu dzieci do szkół, dożywianie dzieci – **668.900 zł** , usługi opiekuńcze – **13.500 zł**, pracownicy zatrudnieni na prace interwencyjne (świetlice, inne) – **22.000 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **40.000 zł** (kwota niższa niż w 2005 r. – ograniczenia wprowadzone ustawą, dłuższe zwolnienie lekarskie,).
- szkoły podstawowe- **799.847 zł** (nauczyciele- **631.703 zł**, obsługa – **109.344 zł** (w tym wynagrodzenie dla obsługi finansowo-księgowej –1/4 etatu, wynagrodzenie dla obsługi hali sportowej), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **58.800 zł**),
- gimnazja – **441.599 zł** (nauczyciele- **373.293 zł**, obsługa - **39.034 zł** (w tym wynagrodzenie dla obsługi finansowo-księgowej –1/4 etatu), dodatkowe wynagrodzenie roczne- **29.272 zł**),
- przedszkola – **254.158 zł** (nauczyciele – **168.859 zł**, obsługa – **67.813 zł** (w tym wynagrodzenie dla obsługi finansowo-księgowej – ¼ etatu), dodatkowe wynagrodzenie roczne – **17.486 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **99.831 zł** (wynagrodzenie 3 pracowników GOPS w tym obsługa świadczeń rodzinnych, wynagrodzenie obsługi finansowo-księgowej – ¼ etatu - **94.404 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne - **5.427 zł**)

Zaplanowano również wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne: odpowiednio Szkoła Podstawowa i Gimnazjum – 17,99%, Urząd Gminy –17,23%, Gminny Ośrodek Pomocy społecznej – 18,19%, Fundusz Pracy – 2,45%. Nie planowano składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, ponieważ wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych w 2005 r. kształtuje się na poziomie powyżej 3 % w Urzędzie Gminy i Szkole Podstawowej, w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy – pracodawcy zatrudniają mniej niż 25 pracowników, w wyniku czego nie są zobowiązani do wpłat na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych. Odprawy emerytalne i rentowe zaplanowano w rezerwie celowej w kwocie – **51.545 zł**.

W wydatkach na zadania własne i zlecone ujęto następujące zadania:

- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego),
- utrzymanie i eksploatacja oczyszczalni ścieków w Brzostowie
- wydatki związane z utrzymaniem urządzeń leśnych - lasy gminne
- naprawa i utrzymanie dróg gminnych, oświetlenie ulic, utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni,
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)
- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Oddział w Grabównie i Grabionnej) w tym również obsługa hali sportowej
- dowóz dzieci do szkół
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie, Oddział w Grabównie i Grabionnej)
- prowadzenie gimnazjum
- doszkącenie i doskonalenie nauczycieli
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów
- utrzymanie i działalność placówek kultury (Biblioteka, Dom Kultury, świetlice wiejskie w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej i Wolsku,)
- wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii
- wypłata dodatków mieszkaniowych
- wydatki na świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze, utrzymanie GOPS-u, dożywianie dzieci i usługi opiekuńcze ujęte zostały w działalności UG,
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia i organizacje pożytku publicznego
- utrzymanie działalności Urzędu Gminy, Rady Gminy, Komisji, sołectw, inkasentów.

W wydatkach bieżących uwzględniono również wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków (przedszkole, budynki szkolne, dom kultury, świetlice, budynki komunalne).

Zaplanowano również rezerwę ogólną w kwocie **20.000 zł.**

Przy szacowaniu wydatków uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów zaciągniętych:

- na budowę hali sportowej w BS Białosłowie w 2003 r.– **25.035 zł** i w 2004 r – **30.912 zł,**
- kredyt do zaciągnięcia w grudniu 2005 r. – **14.403 zł** (zmiana wynikająca z przetargu w dniu 12.12.2005 r.), kredyt do zaciągnięcia w 2006 r. – **6.283 zł,** odsetki od salda debetowego na rachunku bieżącym – **3.367 zł.**

Ogółem projektowana kwota odsetek wynosi – **80.000 zł** przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % kredytu.

Wydatki inwestycyjne ujęte w planie budżetu na 2006 rok to:

- zakup gruntów pod: boisko i ścieżkę rowerową w Grabionnej, chodnik w Grabównie, teren przy szkole (pod gimnazjum) - **15.000 zł**
- modernizacja drogi gminnej Okaliniec- Grabionna - **25.000 zł**
- zakup serwera, zestawów komputerowych, programu do elektronicznego obiegu dokumentów, urządzenie do elektronicznego podpisu dokumentów w Urzędzie Gminy - **40.000 zł**
- „Ochrona wód rzeki Noteć” – przygotowanie dokumentacji technicznej – studium wykonalności - dotyczące budowy oczyszczalni i kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Miasteczko Krajeńskie - **73.003 zł**
(zadanie ujęte w wieloletnim programie inwestycyjnym – załącznik Nr 7 do uchwały)
- wykonanie nowych punktów oświetlenia ulic na terenie gminy - **5.000 zł**
- modernizacja budynku Domu Kultury w Miasteczku Krajeńskim - **40.411 zł**
(wykonanie wentylacji, drewnianej sceny i pokrycie dachu na budynku Domu Kultury w Miasteczku Krajeńskim)
- modernizacja świetlicy w Grabionnej - **16.457 zł**

Zadania dotyczące modernizacji budynków (dom kultury i świetlica w Grabionnej) zostały uwzględnione w planie budżetu na 2006 r. na podstawie Uchwały Rady Gminy w sprawie przystąpienia do programu: Sektorowy Program Operacyjny – Restrukturyzacja i Modernizacja Sektora Żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich. Działanie 2.3 Odnowa wsi oraz zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego, na podstawie złożonych i pozytywnie zatwierdzonych wniosków – grudzień 2005, realizacja w 2006 r.

Ponadto jako zadanie inwestycyjne uwzględniono zakup nieruchomości w Okalińcu - przeznaczenie na świetlicę wiejską - **60.000 zł.**

Ogólna projektowana kwota wydatków inwestycyjnych w 2006 r. wynosi – **274.871 zł.** W projekcie planu budżetu na 2006 rok uwzględniono również przychody i rozchody związane ze spłatą kredytów zaciągniętych na inwestycje i pokrycie deficytu budżetowego – załącznik Nr 3.

Planowany deficyt budżetowy na 2006 rok wynosi – **100.000 zł.** Załącznik ten określa również przychody w kwocie – **607.984 zł**, z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz rozchody związane ze spłatą kredytów - **507.984 zł.**

W planie uchwały budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 6 określa się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, przychody przeznacza się na wydatki związane z zakupem nagród dla uczniów biorących w konkursie ekologicznym, zakup usług pozostałych – oczyszczanie rowów odpływowych do Noteci, zgodnie z załącznikiem.

Przy wykonaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie bezrobotnych z Urzędu Pracy w Wyrzysku do wykonania prac interwencyjnych.

Opracowując plan budżetu gminy na 2006 roku uwzględniono wymagania zawarte w Uchwale Rady Gminy Nr XX/78/2004 z dnia 29 września 2004 roku w sprawie: procedury uchwalenia budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących uchwaleniu budżetu.

Załącznik Nr 6
do Uchwały Rady Gminy
w Miasteczku Krajeńskim
Nr XXXIII/1252005 z dnia 28 grudnia 2005 r.

**PLAN PRZYCHODÓW I WYDATKÓW
GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ NA 2006 ROK**

stan środków na początek roku 7.000 zł

I PRZYCHODY

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Plan (w zł)
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5.000
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska	5.000
		0690	Wpływy z różnych opłat	5.000

II WYDATKI

Dział	Rozdział	§	T r e ś ć	Plan (w zł)
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	8.800
	90011		Fundusz Ochrony Środowiska	8.800
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia (zakup nagród dla uczniów konkurs ekologiczny – 600 zł)	600
		4300	Zakup usług pozostałych - prowizja bankowa- 200 zł - usługi dotyczące oczyszczenia rowów odpływowych do Noteci – 8.000 zł	8.200

stan środków obrotowych na koniec roku – 3.200 zł

Załącznik Nr 8
do Uchwały Rady Gminy Miasteczko
Krajeńskie
Nr XXXIII/125/2005 z dnia 28 grudnia 2005 r.

**PLAN DOTACJI Z BUDŻETU GMINY NA REALIZACJĘ ZADAŃ
ZLECONYCH DO WYKONANIA W OPARCIU O PROGRAM
WSPÓŁPRACY Z ORGANIZACJAMI POZARZĄDOWYMI I
INNymi ORGANIZACJAMI POŻYTKU PUBLICZNEGO ORAZ
STOWARZYSZENIAMI NA 2006 r.**

LP.	Nazwa zadania zleconego do wykonania	Kwota dotacji z budżetu gminy
1.	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	20.000