

Załącznik Nr II
do Zarządzenia Wójta Gminy
Miasteczko Krajeńskie
Nr 54/2009 z dnia 12 listopada 2009 r.

O B J A Ś N I E N I A

do Zarządzenia Wójta Gminy w Miasteczku Krajeńskim Nr 54/2009 z dnia 12 listopada 2009 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie oparta 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 i część oświatowa.

Projekt planu dochodów budżetu gminy wynosi **7.730.000 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały.

Projektowane wydatki wynoszą **15.078.000 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Uchwały.

Projektowany deficyt budżetowy tj. różnica między prognozowanymi dochodami a wydatkami wynosi **7.348.000 zł**.

Projektowane przychody budżetu wynoszą **7.959.000 zł** to przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – **4.991.803 zł**.

Rozchody budżetu w kwocie **611.000 zł** – spłata kredytów.
Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu budżetowego oraz spłatą kredytów, pożyczek stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

Projektowana kwota subwencji ogólnej na 2010 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST 3/4820- 19/2009 z dnia 9 października 2009 r. w kwocie - **4.189.601 zł**, w tym:

a) część wyrównawcza - 1.634.746 zł

z tego:

- | | |
|-----------------------|--------------|
| - kwota podstawowa | 1.220.393 zł |
| - kwota uzupełniająca | 414.353 zł |

b) część oświatowa - 2.554.855 zł

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3.3010-27/09 z dnia 20 października 2009 r. w kwocie **1.041.600 zł**

w tym na:

- | | |
|---|-------------------|
| • świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 999.100 zł |
| • ubezpieczenie zdrowotne | 3.800 zł |
| • administrację rządową | 38.700 zł |

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **69.845 zł**, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **35.129 zł**,
- ubezpieczenie zdrowotne – **1.159 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **24.017 zł**
- zasiłki stałe – **9.540 zł**

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców **- 624 zł**

(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101-29/09 z dnia 8 października 2009 r.)

Projektowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2010 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **722.018 zł** – pismo ST-3/4820-19/2009 z dnia 9 października 2009 r. – kwota niższa niż w 2009 r.

Podstawą projektowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2010 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **34,10 zł** za 1 kwintal - średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 r. wg komunikatu Prezesa GUS.

Prognozowane wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych i osób prawnych na 2010 r. są znacznie niższe (ponad 100.000 zł) niż planowane w 2009 r.

Podstawą ustalenia projektowanych dochodów z tytułu podatku leśnego było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2009 roku wg komunikatu Prezesa GUS tj. **136,54 zł** za 1 m³ (niższa niż w 2009 r.).

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy na 2010 rok.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych, opłat za posiadanie psa szacowano na podstawie stawek obowiązujących w 2009 roku, ponieważ na 2010 r. stawki nie uległy zmianie.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2010 r. uwzględniono dochody w oparciu o stawkę obowiązującą w 2009 r. - z tytułu:

- opłaty za wodę - netto - **1,96 zł / m³**.
- opłaty za ścieki surowe – netto – **2,93 zł / m³**.
- opłaty za ścieki dowożone – netto – **2,42 zł / m³**.

Uwzględniono również dochody na poziomie stawek obowiązujących w 2009 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe
- opłaty za wieczyste użytkowanie.

W projekcie dochodów uwzględniono dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **60.000 zł** (sprzedaż działek budowlanych, lokali mieszkalnych).

Prognozowana kwota dochodów obejmuje również dochody za wynajem świetlic wiejskich, domu kultury, czynsz dzierżawny za obwody łowieckie, inne grunty.

Projektowane wpływy z hali sportowej ujęte zostały w Zespole Szkół.

Uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie – **42.000 zł**, wpływy z innych opłat lokalnych.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2010 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów z tytułu opłat za żywienie dzieci w przedszkolu, opłaty stałej za przygotowanie posiłków i opłaty dydaktycznej – opłaty realizowane przez Publiczne Przedszkole.

Uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłaty produktowej przewidywanego wykonania w 2009 r.

Projekt planu 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.

Projekt planu wydatków budżetu gminy na rok 2010 to podstawowe zadania własne bieżące gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, administracji rządowej i obrony cywilnej i inne. W projekcie wydatków na rok 2010 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **1,0%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2010 r. wyniesie **1.317 zł**, uwzględniono również wskaźnik wzrostu wynagrodzeń **101 %** dla pracowników samorządowych administracji publicznej oraz pracowników samorządowych zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy.

Ponadto zgodnie z pismem Ministra Finansów do szacowania planu wynagrodzeń dla nauczycieli przyjęto na 2010 rok:

- od 1 września wzrost o 7%.

Kalkulację kwoty wynagrodzeń przeprowadzono w oparciu o przewidywane zatrudnienie - umowy o pracę, zatrudnienie na czas określony.

Projekt planu wydatków na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie bezosobowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne przedstawia się następująco:

- infrastruktura wodociągowa – **8.228 zł** wynagrodzenie bezosobowe,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **4.000 zł** – wynagrodzenie bezosobowe dla komisji urbanistyczno-architektonicznej,
- administracja rządowa - **28.056 zł** (wynagrodzenie osobowe – **26.000 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.056 zł**)
- Urząd Gminy – **951.250 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, kierowcy ciągnika – **864.500 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **25.000 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **61.750 zł**,
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **9.000 zł**
- wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla sołtysów – **10.000 zł**
- szkoły podstawowe – **847.497 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli – **785.451 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – **62.046 zł**),
- gimnazja – **543.036 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli – **503.863 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli – **39.173 zł**),
- przedszkola – **418.529 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli, obsługi – **389.417 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **29.112 zł**

- zespół obsługi szkół – **333.844 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe- **307.895 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **23.949 zł**, wynagrodzenie bezosobowe- **2.000 zł**,
- pozostała działalność w oświacie - wynagrodzenie bezosobowe – **600 zł**
- przeciwdziałanie alkoholizmowi - wynagrodzenie bezosobowe – **7.600 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **129.472 zł** (wynagrodzenie 3 pracowników GOPS w tym obsługa świadczeń rodzinnych i obsługa finansowa - księgową – **119.967 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **2.000 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.505 zł**),
- usługi opiekuńcze- **37.910 zł** (wynagrodzenie osobowe pracowników- **35.725 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **2.185 zł**.
- wynagrodzenie bezosobowe – w gospodarce mieszkaniowej i Domu Kultury – **15.000 zł** (palacz co, inne).

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród, jubileuszowych, odpraw emerytalnych.

Zaplanowano również wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2009 r.

W projekcie planu wydatków ujęta została kwota odpisów na ZFŚS dla pracowników, emerytów i rencistów –byłych pracowników.

Wskaźnik zatrudnienia w Urzędzie Gminy osób niepełnosprawnych od września 2009 r. kształtuje się powyżej 6 % wobec czego Urząd obecnie nie jest zobowiązany do wpłat na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W projektowanych wydatkach na 2010 rok nie zaplanowano składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W projektowanych wydatkach uwzględniono rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **10.000 zł** oraz rezerwę ogólną w kwocie - **32.000 zł**.

W projektowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji na ogólną kwotę - **586.358 zł** w tym:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **535.358 zł** w tym:

- dotacje podmiotowe - **225.000 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **95.000 zł**, Gminny Dom Kultury – **130.000 zł**),
- dotacje celowe – **310.358 zł** w tym: Powiat Piłski – **300.198 zł** na pomoc finansową na wydatki inwestycyjne- budowa ścieżki rowerowej wraz z oświetleniem na odcinku Brzostowo-Miasteczko Krajeńskie, zadanie jest realizowane przez powiat piłski na podstawie podpisanego porozumienia (kwota może ulec zmniejszeniu, nie będzie wyższa niż 50 % ogólnych kosztów wykonania zadania i opracowania dokumentacji). Urząd Miasta i Gminy Wyrzysk – **6.000 zł** (wydatki związane z zatrudnieniem leśnika), Wielkopolski Urząd Wojewódzki – **4.160 zł** („Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa wielkopolskiego”,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

- dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej – **11.000 zł** (zakup sprzętu specjalistycznego, odzieży dla OSP Miasteczko Krajeńskie, OSP Grabówno, OSP Brzostowo),
- dotacja na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – **40.000 zł**.

Zestawienie projektowanych dotacji z budżetu gminy przedstawia załącznik Nr 9.

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
- 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, Grabionna) i gimnazjum, Zespół Szkół obejmujący szkołę podstawową, gimnazjum, obsługę hali sportowej, dowóz dzieci do szkół
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno)
- doszkącenie i doskonalenie nauczycieli
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów
- działalność instytucji kultury – biblioteki i domu kultury
- utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalinie 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
- świadczenia społeczne za prace społecznie użyteczne
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia, organizacje pożytku publicznego, inne jednostki spoza sektora finansów publicznych,
- utrzymanie działalności Urzędu Gminy, Rady Gminy, Komisji, sołectw, inkasentów,
- opracowanie planów odnowy wsi
- opracowanie programu zaopatrzenia gminy w energię i paliwa stałe dla gminy,
- opracowanie gminnej ewidencji zabytków.

W wydatkach bieżących uwzględniono również wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, sprzętu, urządzeń.

W projektowanych wydatkach na 2010 r. zostały uwzględnione przedsięwzięcia poszczególnych sołectw – zgodnie z kwotami wynikającymi z naliczenia funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 11 do projektu uchwały.

Przy szacowaniu wydatków uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów zaciągniętych:

- odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2008 r.
- odsetki od kredytu preferencyjnego w BGK
- odsetki od kredytu inwestycyjnego w BS Białoliwie
- odsetki od kredytu do zaciągnięcia w grudniu 2009 r.
- odsetki od salda debetowego na rachunku bieżącym
- odsetki od kredytu do zaciągnięcia w 2010 r.

Ogółem projektowana kwota odsetek wynosi – **166.000 zł** przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % kredytu.

W 2010 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów wynosić będą – **611.000 zł**. Planowane przychody budżetu w 2010 roku z zaciągniętych pożyczek i kredytów wynosić będą - **7.959.000** w tym: na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz inne ze źródeł zagranicznych – **4.991.803 zł**.

Przewidywane zadłużenie gminy, przy założeniu - zaciągnięcia kredytu w grudniu 2009 r. w kwocie – **877.242 zł** wynosić będzie na 31.12.2009 r. – **1.924.242 zł – 24,05 %** planowanych dochodów budżetu gminy na 2009 r., natomiast na koniec roku 2010 przy założeniu: zaciągnięcia kredytu w kwocie – **2.967.197 zł** (bez kredytu na wyprzedzające finansowanie) i rozchodach – **611.000 zł**, wynosić będzie – **4.280.439 zł** co stanowić będzie **55,37 %** prognozowanych dochodów na 2010 rok.

Prognozę kształtowania się kwoty długu publicznego przedstawia załącznik nr IV do zarządzenia.

Ogólna projektowana kwota wydatków inwestycyjnych w 2010 r. wynosi – 7. 408.000 zł.

Wydatki inwestycyjne ujęte w projekcie budżetu na 2010 rok to:

1) infrastruktura wodociągowa

- wykonanie połączenia sieci wodociągowej Grabiona - Grabówno – **200.000 zł**

2) drogi publiczne powiatowe

- budowa ścieżki rowerowej wraz z oświetleniem przy drodze powiatowej Nr 1182P na odcinku Brzostowo-Miasteczko Krajeńskie – **300.198 zł** (dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu pilskiego);

3) drogi publiczne gminne

- odbudowa drogi dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych w miejscowościach: Arentowo, Wolsko, Okaliniec - **74.802 zł**;
- budowa chodnika przy drodze wewnętrznej w Grabionnej – **11.349 zł**
- budowa chodnika przy ulicy Słonecznej w Miasteczku Krajeńskim - **23.209 zł**

4) gospodarka gruntami i nieruchomościami

- opracowanie wspólnego studium wykonalności, sporządzenie wniosku, sporządzenie efektu ekologicznego i przygotowanie wniosku (termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej) - **20.000 zł**

5) Urząd Gminy

- rozbiórka budynku gospodarczego (budynek nr 1) i wykonanie muru oporowego – **14.282 zł**;
- wyłożenie polbrukiem placu przy Urzędzie – **7.000 zł**;
- dotacja celowa dla samorządu województwa wielkopolskiego – **4.160 zł**, Zadanie „Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa wielkopolskiego”. Projekt realizowany przez Gminę na podstawie porozumienia z Województwem Wielkopolskim.

6) gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- „Ochrona wód rzeki Noteć- aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” – **5.950.000 zł** zadanie ujęte w załączniku nr 7 do projektu – wieloletni program inwestycyjny w latach 2010-2012 oraz w załączniku Nr 8 w planie wydatków na programy finansowane z udziałem środków WRPO w tym:
 - budowa oczyszczalni ścieków w Brzostowie - **3.800.000 zł**
 - kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy – **2.150.000 zł.**

7) świetlice wiejskie

- rozbudowa świetlicy wiejskiej w Brzostowie – **768.000 zł**
 - zadanie współfinansowane z Urzędu Marszałkowskiego - umowa o przyznanie

pomocy z dnia 24 września Nr 6922-UM1500038/09 w ramach działania "Odnowa i Rozwój Wsi" objętego PROW na lata 2007-2013 na kwotę – 491.803 zł,

8) Gminny Dom Kultury

- opracowanie dokumentacji na termomodernizację budynku GDK ul. Dąbrowskiego 39 w Miasteczku Krajeńskim– **35.000 zł.**

W projekcie uchwały budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 10 określa się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Przy wykonaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie bezrobotnych z Urzędu Pracy w Wyrzysku do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych.

Opracowując projekt budżetu gminy na 2010 rok uwzględniono wymagania zawarte w Uchwale Rady Gminy Nr IX/41/2007 z dnia 27 czerwca 2007 roku w sprawie: procedury uchwalania budżetu.

W O J T
mgr Karol Jagodziński

