

RADA MIEJSKA
w MROCZY
89-115 MROCZA
ul. Pl. 1 Maja 20

Mrocza, dnia 22 grudnia 2010 rok

BUDŻET MIASTA I GMINY MROCZA NA 2011 ROK

Przewodniczący Rady Miejskiej

Romuald Rosiński

/ Romuald Rosiński /

**UCHWAŁA NR III/14/10
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 22 grudnia 2010 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. „d”, pkt.10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591, zm.: z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984 Nr 153 poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568; z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203 i Nr 167 poz. 1759; z 2005r. Nr 172 poz. 1441 i Nr 175 poz. 1457; z 2006r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181 poz. 1337; z 2007r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974 i Nr 173 poz. 1218; z 2008r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458 oraz z 2009r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010r. Nr 28 poz. 142, Nr 28 poz. 146, Nr 106 poz. 675) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 zm.: z 2010r. Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, nr 96 poz. 620, Nr 152 poz. 1020) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu gminy na 2011r. w wysokości 31.901.833 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

a) **dochody bieżące - 23.802.585 zł**, z tego:

- subwencja ogólna - 13.254.752 zł,
- udziały w podatku dochodowym - 2.176.741 zł,
- dotacje na zadania zlecone - 3.944.457 zł,
- dotacje na zad. własne - 543.000 zł,
- dotacje na podst. porozumień - 1.000 zł,

b) **dochody majątkowe - 8.099.248 zł**, z tego:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje - 7.487.248 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia - 612.000 zł.

§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu Gminy na 2011r w wysokości **34.401.833 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2, w tym:

a) **wydatki bieżące - 22.860.144 zł**, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 11.493.251 zł,
- udzielone dotacje - 1.498.750 zł,
- wydatki na obsługę długu - 450.000 zł,

b) **wydatki majątkowe - 11.541.689 zł**.

2. Ustala się wydatki na inwestycje w 2011r w wysokości **11.541.689 zł** zgodnie z zał. nr 3,3a.

§ 3. 1. W budżecie ustala się rezerwę ogólną w wysokości: **195.750 zł**.

2. W budżecie ustala się rezerwy celowe w wysokości: **756.862 zł**, z tego:

- na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 54.250 zł,

- na sport kwalifikowany - 75.000 zł,
- na sport masowy - 25.000 zł,
- na inwestycje w wysokości - 602.612 zł,

§ 4. Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 2.500.000 zł, sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciąganych kredytów w kwocie - **2.300.000 zł** ,
- 2) zaciąganych pożyczek w kwocie - **200.000 zł** ,

§ 5. 1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **7.354.415 zł** .

2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **4.854.415 zł** , zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, w wysokości **3.944.457 zł** , zgodnie z zał. nr 5, 6.

§ 7. Ustala się dochody w kwocie **80.000 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **78.050 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym w kwocie **1.950 zł** wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 8. 1. Określa się plan przychodów i wydatków zakładu budżetowego , jak w załączniku Nr 7. Zakład Gospodarki Komunalnej:

- a) przychody - **3.044.000 zł** ,
- b) koszty - **3.044.000 zł** , w tym:
 - koszty bieżące - 2.944.000 zł,
 - koszty majątkowe - 100.000 zł.

§ 9. Ustala się plan dotacji z budżetu Gminy na 2011r do kwoty **1.498.750 zł** , jak w załączniku Nr 8, z tego do:

- 1) gminnych instytucji kultury i bibliotek na łączną kwotę - 1.250.000 zł,
- 2) działających na terenie gminy publicznych i niepublicznych przedszkoli, szkół i placówek oświatowo - wychowawczych w wysokości - 238.750 zł,
- 3) dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę - 10.000 zł.

§ 10. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego do kwoty **211.677 zł** , jak w załączniku nr 9.

§ 11. Ustala się plan dochodów budżetu państwa na 2011r do wysokości **23.300 zł** , jak w załączniku Nr 10.

§ 12. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 3.254.415 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 2.500.000 zł,

- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 1.600.000 zł,
- 4) finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach WPF - w kwocie 5.641.588 zł.

§ 13. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 12 Uchwały,
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) do dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy z wyłączeniem wydatków między działami,
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 5) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

§ 14. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Mrocza.



Przewodniczący Rady
Miejskiej

Romuald Rosiński
Romuald Rosiński

**WYCIĄG Z PROTOKOŁU
III SESJI RADY MIEJSKIEJ W MROCZY,
KTÓRA ODBYŁA SIĘ W DNIU 22 GRUDNIA 2010r.**

III Sesja Rady Miejskiej w Mroczy odbyła się w dniu 22 grudnia 2010r.
W obradach uczestniczyło 14 radnych, co stanowiło quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych uchwał i decyzji.

Jednym z punktów porządku obrad był punkt dotyczący podjęcia uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011.

W głosowaniu nad ww. uchwałą brało udział 14 radnych.

Głosowanie:

14 głosów za

0 głosów przeciw

0 głosów wstrzymujących się

Uchwała Nr III/14/10 w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011 została przyjęta jednogłośnie.

Za zgodność z oryginałem

Mrocza, dnia 29.12.2010 r.
URZĄD MIASTA I GMINY

PODINSPEKTOR
ds. obsługi Rady Miejskiej

mgr Dorota Kozłowska-Janiak

Informacja o opracowaniu budżetu na 2011r.

Budżetu opracowany został na podstawie ogólnie-dostępnych nam wskaźników i uchwalonych stawek w stosunku do dochodów własnych Gminy, decyzjach Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz na informacji Ministra Finansów dotyczącej informacji o wielkości subwencji ogólnej oraz podatku dochodowym od osób fizycznych do budżetu 2011 r.

Do budżetu na 2011r została przyjęta zasada zgodna z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991r. /Dz. U. z 2006r Nr 121, poz. 8 84, ze zmianami/, oraz z dnia 27.08.2009r nowej ustawy o finansach publicznych / Dz. U. 157, poz. 1240 i poz. 1241 przepisów wprowadzających ustawę o finansach publicznych , ustawą o podatku rolnym z dnia 15 listopada 1984r / Dz. U. 2006r Nr 139, poz.969 /, ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. Dz. U. Nr 203, poz. 1966 oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010rr w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych Dz. U. Nr 38, poz. 207/. Podstawą wyliczenia niektórych podatków i opłat do projektu budżetu na 2011r było Zarządzenie Burmistrza nr 0151/128/10 z dnia 27.08.2010r w którym to zostały określone wskaźniki wzrostu dochodów i bieżących wydatków budżetowych oraz Uchwał Rady Miejskiej w Mroczy dotyczących podatków od nieruchomości i podatków od środków transportu.

Średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010r do naliczenia podatku rolnego została ogłoszona w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2010r / Monitor Polski Nr 76, poz. 960/ , wynosi 37,64 zł za dt, według której został naliczony podatek rolny do budżetu na 2011r. Średnia cena skupu żyta w wysokości 37,64 zł za jeden dt x 2,5dt = 94,1 zł za jeden ha przeliczeniowy.

Przedstawiając kolejne lata, tj. 2005-2009 / średnią cenę skupu żyta, wg której został naliczony podatek rolny kształtowała się w następujący sposób:

Rok	cena q żyta	różnica %	stawka maksym.
2006	27,88	-20,5	27,88
2007	32,00	+14,8	35,52
2008	48,00	+50,0	58,29
2009	48,0	0%	55,80
2010	34,10	-39%	34,10
2011	37,64	+10,5%	37,64

Jak wynika z powyższego zestawienia w ciągu ostatnich czterech lat średnia cena skupu żyta, która miała zastosowanie przy naliczeniu podatku rolnego wahała się pomiędzy kwota ca 27,88 a 48,0 zł za 1 decytonę żyta. Natomiast na 2010 roku średnia cena skupu żyta z III kwartałów 2009r wynosiła 34,10 zł . W związku na tak niską stawkę, podatek został naliczony wg stawki maksymalnej i w ten sam sposób , tj. wg stawki maksymalnej został naliczony podatek rolny na 2011r. Natomiast podatek leśny do projektu budżetu naliczony został zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2010r ,gdzie średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2010roku została określona na wysokości 154,65 zł za 1 m3 i wg tej ceny naliczony został podatek leśny na 2011r.

Analizując kolejne lata ,tj. / 2005-2008 / średnia cena sprzedaży drewna do naliczenia podatku leśnego przedstawiała się następująco:

2007	133,70	„ wzrost ca	1,79 %,
2008	147,28	„ „ ca	10,2 %
2009r	152,53	„ „ ca	3,6%
2010-	136,54	„ obniżka ca	10,5 %
2011 -	154,65	„ wzrost ca	13,3%

Jak wynika z powyższego zestawienia średnia cena sprzedaży drewna przez okres czterech lat zwiększona została o 31,83 zł za 1 m3 drewna co stanowi 26,5%. Następnie w 2009r nastąpił spadek o 15,99 zł za 1m3, tj. 10,5 %. Do naliczenia podatku leśnego w projekcie 2011r użyto ceny wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2010.

Natomiast stawki do naliczenia podatku od środków transportu zostały zwiększone o 3% w stosunku do stawki Rady Miejskiej, według której został naliczony podatek od środków transportowych do budżetu w 2010 roku.

Pozostałe podatki i opłaty, które wchodziły w skład dochodów własnych gminy, zostały do projektu budżetu naliczone ze wzrostem 3% w stosunku do obowiązującej w roku 2010r zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Nr jw, opłata od posiadania psa, która została wyliczona w wysokości 25zł od jednego psa, podlegającego opodatkowaniu.

Oprócz podatków i opłat lokalnych dochodem własnym są wpływy z majątku gminy m.in. dzierżawy, wynajmu lokali, wieczyste użytkowanie, przekształcenie prawa własności, sprzedaż mienia gminnego oraz odsetki od środków na rachunku bankowym itp.\

Ze sprzedaży mienia gminnego na 2011 rok zaplanowano następujące nieruchomości:

- 6 działek pod budownictwo jednorodzinne osiedle „Wiele” co daje nam wielkość ca 100.000zł.

- sprzedaż lokali mieszkalnych w Mroczy za wartość 82.000 zł. Przypuszczalną kwotę sprzedaży mieszkań, przyjmuje się, że mieszkania zostaną sprzedane za gotówkę czyli jest to 50% wartości szacunkowej lokali.
- sprzedaż działki pod usługi położone w Mroczy ul. Czereśniowa nr 999/2 ca 400.000 zł,
- Wpływy z dzierżawy i najmu pod działalność usługową 42.000 zł,
- Wpływy z wieczystego użytkowania – 23.000 zł

Wpływy z ratalnej sprzedaży lokali mieszkalnych, wieczystego użytkowania oraz z dzierżaw, to harmonogram spłat ratalnych, zgodnie z zawartymi umowami.

Bardziej płynną grupą dochodów są pozostałe wpływy m.in. wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, odsetek od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych, odsetki za nieterminowe wpłaty, wpływy z mandatów karnych, opłaty targowej czy darowizny, są to tzw. dochody nieprzypisane.

Pozostałą grupą dochodów projektu budżetu to subwencje i dotacje oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych.

Ustawa o dochodach jst określa:

Dochody jednostek samorządu terytorialnego zostały w ustawie sklasyfikowane jako:

- dochody własne
- subwencja ogólna
- dotacje celowe z budżetu państwa

W rozumieniu ustawy **dochodami własnymi jst są również udziały** we wpływach z podatku dochodowego os osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych

Ponadto, zgodnie z art.3 ustawy, dochodami jst mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach.

Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów zawarte w ustawie to:

1. Udziały w podatkach bezpośrednich:

- od osób fizycznych PIT - **36,22 % -2007r**
- od osób fizycznych PIT – **36,49 % -2008r**
- od osób fizycznych PIT – **36,72 % -2009r**
- **od osób fizycznych PIT – 36,94% - 2010r**
- **od osób fizycznych PIT – 37,12 %-2011r.**
- od osób prawnych CIT- 6,71%

2. W grupie dochodów własnych:

- gminy otrzymają dodatkowy dochód w postaci 5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

3. Konstrukcja subwencji ogólnej.

-Jednostki samorządu terytorialnego otrzymują subwencję ogólną składającą się z części: wyrównawczej, równoważącej, oświatowej

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Wysokość kwoty podstawowej ustalana jest w oparciu o dochody podatkowe Gminy za 2009r tj. łączne dochody z tytułu:

- podatku od nieruchomości
- podatku rolnego.
- podatek leśny,
- podatek od środków transportowych,
- podatku od czynności cywilnoprawnych
- podatku doch.od os.fiz.-w formie karty podatkowej,
- wpływów opłaty skarbowej
- opłaty eksploatacyjnej
- udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

oraz dane o liczbie mieszkańców na dzień 31.12.2009r, ustalonej przez GUS.

Do ustalenia wysokości przyjmuje się dochody, które jst może uzyskać stosując możliwie wysokie stawki ze wszystkich źródeł dochodów w danym roku, bez zwolnień, odroczeń, umorzeń oraz zaniechania poboru podatków.

Skutki finansowe wynikające z uchwał organów jst w wyniku, których pomniejszone są dochody własne gminy **nie stanowią podstawy do zwiększenia subwencji ogólnej** części wyrównawczej.

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej na 2011r stanowią dane ze sprawozdań z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy 2009 roku.

Informacja o zasadach kalkulacji subwencji ogólnej oraz wpłat dla jednostek samorządu terytorialnego na 2011 r.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin, powiatów i województw

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na rok 2011 jest o 5,5% wyższa od kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2010.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011 kwota części oświatowej subwencji ogólnej

została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2010), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych. **Zwiększenie – w stosunku do roku 2010 – planowanej na rok 2011 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2011 podwyżki wynagrodzeń o 7% od 1 września 2010 r. oraz planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli o 7% od 1 września 2011 r.,** a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Z podziału ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2011 r. - wyłączona została ustawowa 0,6% rezerwa, która została powiększona o kwotę wynikającą z zaokrągleń. Łączna kwota rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej wynosi 221.550.502 zł.

W powyższych wielkościach kwotowych uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 r. dokonano na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011. Przy podziale części oświatowej subwencji ogólnej uwzględniono środki na finansowanie wynagrodzeń nauczycieli biorących udział w przeprowadzeniu części ustnej egzaminu maturalnego.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy terytorialne, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2011 r., określony został na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe;
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2010 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB;
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez

organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC. Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2010 r. oraz 10 października 2010 r.

Wyliczenia planowanych na rok 2011 kwot części oświatowej subwencji ogólnej dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2009 r. (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do dnia 30 czerwca 2010 r.)

oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2009 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Wyrównywanie potencjału dochodowego gmin jest uzależnione od relacji między dochodem podatkowym na 1 mieszkańca w gminie a średnim dochodem podatkowym na 1 mieszkańca w kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2009 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy nie jest wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, ale wskaźnik G jest wyższy od 150% wskaźnika Gg. Kwota uzupełniająca naliczona dla ww. gmin zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej – w 2011 r. Wysokość kwoty uzupełniającej należnej danej gminie stanowi iloczyn liczby mieszkańców, 17% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie do średniej gęstości zaludnienia w kraju.

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę

łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju.

Łączna kwota części równoważącej subwencji ogólnej do podziału została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. w następujący sposób:

- 50% - między gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;

- 25% - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin;

- 25% - między gminy wiejskie i gminy miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, jest niższa od 80% średnich dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i miejsko-wiejskich, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin

W projekcie ustawy budżetowej na rok 2011 zaplanowana została kwota przeznaczona na część rekompensującą subwencji ogólnej dla gmin. Kwota części rekompensującej dla gmin wynika z art. 10 ust. 5 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz. 1840 z późn. zm.). Część rekompensująca subwencji ogólnej dla gmin

przeznaczona jest na wyrównanie ubytku dochodów, wynikającego ze zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów, budowli i budynków, które są zajęte na prowadzenie przez przedsiębiorcę, na podstawie zmienionego zezwolenia, działalności gospodarczej na terenie specjalnych stref ekonomicznych.

Szczegółowe zasady ustalania tej rekompensaty określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004 r. w sprawie sposobu ustalania i trybu przekazywania gminom części

rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku dochodów w specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 65, poz. 599 z późn. zm.), natomiast wykaz gmin, uprawnionych do otrzymania tej rekompensaty w 2011 r., zostanie określony – w drodze rozporządzenia – przez Ministra Gospodarki.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych subwencji ogólnej dla gmin na 2011 rok Minister Finansów powiadomi – zgodnie z art.100 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2011 rok.

Poszczególne części subwencji ogólnej będą przekazywane w dwunastu ratach miesięcznych, z tym że rata za marzec części oświatowej wynosi 2/13 w terminach jak niżej:

- Część oświatowa – do 25 każdego miesiąca
- Część wyrównawcza – do 15 każdego miesiąca
- Część równoważąca – do 25 każdego miesiąca

Porównując wielkości subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych według znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego przedstawiały się one następująco:

W skład subwencji ogólnej wchodzi trzy następujące części:

L.p.	Rok budżetowy	Część wyrównawcza	Część równoważąca	Część oświatowa	Plan.udziały w podatku od osób fiz.	Razem dochody
1	2006	3.569.666	212.176	6.111.156	1.373.651	11.266.649
2	2007	3.422.226	250.671	6.890.177	1.623.583	12.186.657
3	2008	4.116.693	297.923	7.431.727	1.836.522	13.682.865
4	2009	5.030.989	305.632	7.949.529	2.470.686	15.756.836
5	2010	5.138.152	268.619	8.266.755	1.833.997	15.507.523
6	2011	4.377.454	143.670	8.733.628	2.156.741	15.411.493
6-5	Wskaźnik %+- kwota	-760.698	-124.949	+466.873	+322.744	-0,6% -96.030

Jak wynika z powyższego zestawienia poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2011 rok według załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820-26/2010 z dnia 12.10.2009r uległy zmniejszeniu o kwotę **96.030 zł** w stosunku do 2010r. Główną pozycją zmniejszenia w/w dochodów to część wyrównawcza subwencji ogólnej o kwotę 760.698 zł. Wzorem lat poprzednich cała część oświatowa subwencji ogólnej wraz ze znaczącym wzrostem na 2011 rok o 466.873 zł została

przeznaczona na zadania oświatowe , na które została naliczona. Część równoważąca subwencji ogólnej na 2011r zmniejszona została o kwotę 124.949 zł.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego , Gminy mogą otrzymać również dotacje celowe z budżetu państwa na :

- Zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
- Zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- Usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych,
- Finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych objętych kontraktem wojewódzkim oraz zadań własnych wymienionych w art.42 ust.2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- Realizacja zadań wynikających z umów międzynarodowych.

Do budżetu Gmina Mroczka otrzymała dotacje z budżetu państwa zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko- Pomorskiego WAB.I-3010/89-14/2010 z dnia 21.10.2009 r na taki dział jak:

1. Dział 710- Działalność usługowa –	1.000 zł,
2. Dział 750 – Administracja publiczna –	107.700 zł,
3. Dział 851- Ochrona Zdrowia -	600 zł,
4. Dział 852 – Pomoc społeczna -	4.377.000 zł.
Razem -	4.486.300 zł

Natomiast pismem Nr DBD-3101-35/09 z dnia 21 października 2010r. poinformowało nas Krajowe Biuro Wyborcze w Bydgoszczy o przyznaniu dotacji na aktualizację spisów wyborców :

- Dział 751 – Urzędy naczelne organów władzy państwowej kwotę **2.157 zł.**

Podsumowując dochody Gminy w postaci dotacji celowych na zadania bieżące , Gmina Mroczka otrzyma kwotę **4.488.457zł**, z tego:

- na zadania zlecone – **3.944.457 zł,**
- na zadania własne Gminy kwotę - **543.000 zł,**
- na zadania na podstawie porozumień - **1.000 zł**

Ponadto po stronie dochodów oprócz dochodów własnych, dotacji i subwencji ogólnej w projekcie budżetu zostały zaplanowane środki na dofinansowanie inwestycji gminnych z programów Unii Europejskiej na następujące zadania:

- budowa obwodnicy Miasta Mroczka **2.115.000 zł,**
- rozbudowa infrastruktury wodociągowej **3.254.415 zł,**

razem dofinansowanie - 5.369.415 zł

Oprócz środków UE w dochodach budżetu na 2011r planowane są środki udziału Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na takie zadania jak:

- budowa obwodnicy Miasta Mrocza 2.009.633 zł,
- plac zabaw przy szkole podstaw. 108.200 zł,

razem środki 2.117.833 zł

Na wymienione wielkości jesteśmy w oczekiwaniu decyzji o przyznaniu środków. Wielkości te zostały zapisane w projekcie budżetu po stronie dochodów i wydatków, gdyż niezbędne są nam te zapisy do dalszych prac przygotowawczych przy procedurach pozyskiwania środków z zewnątrz./ różnych źródeł /.

Analizując prognozowane dochody, tj. **31,901,833 zł** Gminy Mrocza na 2011r według źródeł i klasyfikacji budżetowej dzielimy na dochody: bieżące i majątkowe.

Opisane powyżej dochody należą do dochodów bieżących ogólna wartość to – **23.735.085 zł**

Do dochodów **majątkowych** w projekcie budżetu zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje - **7.487.248 zł**, z tego w dziale:

010 – rolnictwo – łowiectwo 3.254.415 zł

600-transport i łączność 4.124.633 zł,

801 – oświata i wychowanie 108.200 zł,

- dochody ze sprzedaży majątku - **612.000 zł**, z tego w dziale:

700 – gospod. Mieszkaniowa 612.000 zł.

Razem dochody majątkowe w budżecie na 2011r to wielkość **8.099.248zł**.

Przy opracowywaniu wydatków budżetowych na 2011 rok zostały wykorzystane wskaźniki i zasady, które określił Burmistrz w swoim Zarządzeniu oraz Uchwały Rady Miejskiej na podatki i opłaty lokalne, a przedstawiały się one następująco:

- wynagrodzenia osobowe i pochodne wynikające z wyliczeń etatowych razy 0 %,
- wydatki rzeczowe w wielkościach przewidywanego wykonania 2011r dodając 0%.
- pozostałe wydatki w wysokości wynikających z odrębnych ustaw / tj. jednorazowe wynagrodzenia roczne, fundusz socjalny, Uchwał Rady Miejskiej, Zarządzenia Burmistrza dotyczącego regulaminów nagród, tj. 8 % funduszu płac /.

Wydatki budżetowe w wysokości **34.401.833 zł** ujęte zostały w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem:

1. wydatków bieżących na wartość **22.792.644 zł**, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 11.493.251 zł,

- wydatki na zad. statutowe -	4.304.048 zł,
• tym: fund. sołeckie	211.677 zł
- udzielone dotacje -	1.498.750 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizyczn.	5.046.595 zł,
- wydatki na obsługę dług publicznego –	450.000 zł,
2. wydatki majątkowe na wartość –	11.541.689 zł,
źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:	
- środków na inwestycje z UE	5.369.415 zł,
- dotacje z budżetu państwa i woj.	2.117.833 zł
- pożyczki z WFOSiGW -	200.000 zł,
- kredyty -	2.300.000 zł.
- dochody własne gminy -	1.554.441 zł, w tym rezerwa na
wydatki inwestycyjne	602.612 zł

Analizując projekt budżetu na 2011 rok poszczególne jego pozycje wydatków stwierdza się, że została zachowana zgodność co do zasady naliczania. Natomiast niezgodność będzie miała miejsce w pozycjach gdzie zostały wprowadzone lub wykreślone nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, dodatkowe zatrudnienie lub wprowadzenie nowego zadania bieżącego lub inwestycyjnego.

Oprócz wynagrodzeń i pochodnych w budżecie na uwagę zasługują wydatki na finansowanie inwestycji, udzielone dotacje, środki dla jednostek pomocniczych w formie funduszy sołeckich. Wielkości na poszczególne wyżej wskazane zadania w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010- rolnictwo- w dziale tym wydatki ogółem to wielkość 3.676.2401 zł, z tego na wydatki bieżące na kwotę 31.300 zł, natomiast wydatki majątkowe to wielkość 3.634.940zł. Wydatki bieżące to między innymi : zabezpieczono 2% planowanych dochodów z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych, tj. kwotę 15.000 zł. na rzecz Izby Rolniczej, dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w wysokości 10.000 zł oraz wydatki związane z doradztwem rolniczym, utrzymanie urządzeń melioracyjnych i chemicznego badania gleb.

Zaplanowane inwestycje w tym dziale to Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę i przebudowa SUW Wiele wraz z wodociągami w gminie Mrocza oraz przebudowa SUW Modrakowo wraz z rozbudową sieci wodociągowo-kanalizacyjnej na terenie gminy Mrocza, przy udziale środków UE 3.254.415 zł. Środki funduszu sołeckiego to wielkość 10.800 zł i 1.500zł na wydatki bieżące.

Dział 020- leśnictwo- zostały tu zabezpieczone środki w wysokości 7.200 zł na bieżący zakup materiału nasadzeniowego /drzew i krzewów/ oraz transport tego materiału. Ponadto w dziale tym w ciągu roku budżetowego dokonane będzie zwiększenie z tytułu dotacji celowej z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Dział 600- transport i łączność- w dziale tym to wydatki w wysokości 5.757.272 zł, z tego na: finansowanie inwestycji takich jak: budowa obwodnicy miasta Mrocza, przy udziale środków UE w kwocie 2.115.000 zł, Województwa 2.009.633 zł oraz Gminy 2.398.400 zł, z tego kredyt komercyjny 2.300.000 zł. Wykupy wierzytelności w wydatkach inwestycyjnych w tym dziale to kwota 349.116 zł. Pozostałe wielkości wydatków majątkowych to fundusze sołeckie z przeznaczeniem na budowa wiat przystankowych oraz remont i budowa chodników.

Dział 630 – turystyka i wypoczynek – zaplanowane w tym dziale środki -4.000 zł to nie wielkie środki na wydatki bieżące związane z wypoczynkiem , przede wszystkim na badanie wód jezior w Gminie Mrocza.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa- w dziale tym zostały zabezpieczone środki na gospodarke gruntami i nieruchomościami w kwocie 29.200 zł.

Dział 710- działalność usługowa- w dziale tym zabezpieczone zostały środki na wydatki związane z utrzymaniem pomników na cmentarzu przy udziale dotacji na podstawie porozumień w wysokości 1.000 zł. Wydatki na rzecz osób fizycznych 45.100zł z przeznaczeniem na diety dla sołtysów. Ponadto w dziale tym przeznaczono 50.000 zł na wydatek związany z planem zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750- administracja publiczna- do wydatków bieżących zastosowany został wskaźnik wzrostu zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza. Ponadto zabezpieczone zostały środki na bieżące zakupy, usługi oraz prace w budynku administracji. W dziale tym zakłada się wydatki związane z utrzymaniem administracji rządowej- 269.090zł, Rady Miejskiej- 125.240zł, urzędu Gminy – 2.683.790zł, , promocji gminy- 162.100 zł oraz pozostała działalność, w której między innymi uwzględnione zostały wydatki na podatek od towarów i usług w wysokości 54.000 zł, ubezpieczenie mienia gminnego 66.800 zł. W dziale tym zabezpiecza się środki na drobne remonty urzędu ,remonty sprzętu biurowego, przeglądy, aktualizacja i konserwacja programów komputerowych, usługi meblowe, kominiarskie, pocztowe, koszty bankowe, ścieki i inne zakupy usług. Zakupy materiałów w tym zakup komputerów / z bieżących wydatków ze względu na cenę zakupu poniżej 3.500 zł za jeden zestaw komputerowy.

Dział 754- bezpieczeństwo publiczne- w dziale tym planowane są wydatki bieżące dla Straży Miejskiej- 332.320zł, Ochotniczych Straży Pożarnych- 161.445 zł. Wydatki bieżące to przede wszystkim: wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów ,zakup usług,

energii, delegacje służbowe, odpis na ZFŚŚ. Ponadto w rozdziale Ochotniczych Strażach Pożarnych zabezpieczono środki w wysokości 22.085 zł na wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach pożarniczych. Fundusze sołeckie w tym dziale to wydatki bieżące w wysokości 1.085 zł.

Dział 756- wydatki związane poborem dochodów od osób prawnych i fizycznych- to wielkość 20.550 zł.

Dział 757- obsługa długu publicznego- jak sama nazwa wskazuje zabezpieczono tu środki na odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych na budowę inwestycji gminnych w wysokości 450.000 zł.

Dział 758- różne rozliczenia- to zabezpieczenie środków w postaci rezerwy ogólnej na wydatki bieżące w wysokości 350.000zł w tym na zarządzanie kryzysowe 54.250 zł, sport masowy – 25.000 zł i sport kwalifikowany – 75.000 zł oraz rezerwa na inwestycje w kwocie 600.000 zł. Łączna rezerwa celowa wynosi 950.000 zł. Przy tworzeniu projektu budżetu należało uwzględnić w formie rezerwy celowej na wydatki bieżące z przeznaczeniem na realizację zadań własnych zarządzania kryzysowego w wysokości 0,5% bieżących wydatków budżetu gminy, pomniejszone o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę dług publicznego, rezerwę na otwarte konkursy – sportu masowy i sport kwalifikowany. Ponadto została utworzona rezerwa na inwestycje w wysokości 602.612 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wymuszonych przez instytucje czuwające nad ochroną środowiska, a dotyczące uporządkowania gospodarki ściekowej w gminie Mrocza.

W dziale 801- oświata i wychowanie - Projekt budżetu dla placówek oświatowych na 2011 rok został opracowany zgodnie z Zarządzeniem Nr 0151/128/10 Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza z dnia 27 sierpnia 2010r. w sprawie określenia zasad opracowania materiałów planistycznych do sporządzenia projektu budżetu Gminy na 2011r.

Wynagrodzenia nauczycieli zaplanowano według tabeli wynagrodzeń obowiązującej od września 2010r. (Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej z dnia 14 lipca 2010r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy - Dz.U. Nr 131, poz. 885) z 7% podwyżką od 1 września 2011r.. Fundusz nagród dla nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych nauczycieli (art. 49 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. - Karta Nauczyciela, tekst jednolity - Dz. U. z 2006r. Nr 97 poz. 674 z późn. zm.; Uchwała Nr XXXVIII/76/09 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 sierpnia 2009r. w sprawie Regulaminu określającego kryteria i tryb przyznawania nagród dla nauczycieli);

Fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art. 72 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. - Karta Nauczyciela, Uchwała Nr VIII/28/07 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej, określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania);

Środki na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art. 70a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela; Zarządzenie Nr 151/07/Z Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza z dnia 12 listopada 2007r. w sprawie określenia Regulaminu dofinansowania doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych, dla których Gmina Mrocza jest organem prowadzącym);

Fundusz nagród dla pracowników administracji i obsługi -na poziomie 2010r.w wysokości 5% planowanych rocznych wynagrodzeń osobowych.

Regulaminowe składniki wynagrodzeń nauczycieli określone w Regulaminie wynagradzania nauczycieli (Uchwała Nr XXXVIII/75/09 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 sierpnia 2009r, w sprawie Regulaminu wynagradzania nauczycieli) tj.:

- dodatek funkcyjny dla dyrektorów i wicedyrektorów placówek oświatowych – w maksymalnej wysokości %;

- dodatek za powierzenie sprawowania funkcji wychowawcy - 100,00 zł na 1 oddział;

- dodatek za powierzenie sprawowania funkcji opiekuna stażu - 43,00 zł za 1 staż;

- dodatek motywacyjny - na poziomie 2010r. (68,25 zł na etat przeliczeniowy);

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości:

- 1.100,00 zł na 1 etat pracownika administracji i obsługi;

- 184,00 zł na 1 emeryta i rencistę administracji i obsługi;

- 2.651,50 zł na 1 etat nauczyciela;

Odpis na 1 emeryta nauczyciela zwiększono o 5% w stosunku do odpisu na 2010r.

W rozdziale 80195 -Pozostała działalność zaplanowano ogółem 147.915,00 zł w tym:

- 52.415,00 zł - odpis na ZFŚS dla emerytów nauczycieli.

Dodatkowo zaplanowano: - 9 nagród jubileuszowych dla nauczycieli oraz 3 nagrody jubileuszowe dla pracowników administracji i obsługi;

- 3 odprawy emerytalne dla nauczycieli oraz 1 odprawa emerytalna dla pracownika obsługi;

- 3 zasiłki na zagospodarowanie dla nauczycieli;

- 12 zmian stopnia awansu zawodowego nauczycieli (2 od stycznia 2010r. oraz 10 od września 2010r.);
- 3 dodatkowe oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych z uwagi obowiązek rocznego przygotowania przedszkolnego dla dzieci 5-cio letnich (dzieci 5-cio i 6-cio letnie w oddziałach przedszkolnych);
- wzrost wydatków na wynagrodzenia bezosobowe w Gminnym Zespole Obsługi Oświaty w Mroczy w rozdziale 80113 z uwagi na konieczność zabezpieczenia opieki nad dziećmi w czasie dowozu (opiekunów na umowie zlecenie wprowadzono w październiku 2010r., w 2011r. roku zaplanowano przez 10 m-cy).

Zaplanowane wydatki rzeczowe zostały dodatkowo zwiększone:

a) w Szkole Podstawowej w Mroczy o:

- 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż ogrodzenia na granicy z działką nr 414/1 z uwagi na bezpieczeństwo uczniów;
- 1.230,00 zł z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na opłaty za korzystanie z systemów kanalizacyjnych (deszczówka), środki na ten cel nie były uwzględnione w budżecie na 2010r.;
- 10.000,00 złotych z przeznaczeniem na zakup dodatkowej ilości oleju opałowego (o 10.000 litrów zwiększono wartość zamówienia przetargowego z uwagi na zwiększone zużycie oleju – warunki pogodowe). Skutek finansowy zwiększenia zakupu oleju opałowego stanowi kwotę 30.000,00 zł, z czego 20.000,00 zł Dyrektor szkoły zabezpiecza kosztem innych wydatków rzeczowych;

b) w Szkole Podstawowej w Witosławiu o:

- 17.000,00 zł na podstawie wstępnego kosztorysu z przeznaczeniem na konieczny remont korytarza zgodnie z zaleceniem inspektora bhp;
- 12.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do wyremontowanej klasy (jeżeli nie zostaną pozyskane środki w ramach Konkursu RPO Działanie 3.1, Schemat II);

c) w Gimnazjum w Mroczy o:

- 1.500,00 zł z uwagi na konieczność wykonania badania technicznego budynku gimnazjum (usługa wykonywana jest raz na 5 lat);
- 2.000,00 zł z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków finansowych na opłacenie składek ubezpieczeniowych związanych z ubezpieczeniem mienia szkoły;

d) w Gminnym Zespole Obsługi Oświaty w Mroczy o:

- 25.700,00 zł z przeznaczeniem na organizację dowozu uczniów do szkół.

Od września 2011r. wprowadzony zostanie obowiązek rocznego przygotowania przedszkolnego dla dzieci 5-cio letnich. Obowiązkiem gminy będzie zapewnienie bezpłatnego dowozu i opieki w czasie dowozu tych dzieci. W związku z powyższym, ze wstępnej analizy wynika, że od września 2011r.

nastąpi wzrost o 44,8% liczby uczniów uprawnionych do bezpłatnego dowozu (obecnie 366 uczniów, od września 2011r. – 530 uczniów).

Zaplanowano wydatki inwestycyjne: a) w Szkole Podstawowej w Mroczy:

- 108.200,00 zł – zaplanowano dotacje z przeznaczeniem na utworzenie placu zabaw w ramach programu rządowego „Radosna szkoła” (maksymalny udział środków z budżetu państwa - 50% kosztów całkowitych). Uwzględniono w projekcie budżetu na 2011r. na podstawie złożonego wniosku dyrektora szkoły do organu prowadzącego szkołę.

W dziale – 851- ochrona zdrowia – ogółem planowana kwota to 80.600 zł, w rozdziale - 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi- projekt budżetu wynosi 78.050 000 zł ,jest to kwota przewidziana z wpływów z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w punktach sprzedaży.

Zatrudniona jest jedna osoba - opiekun świetlicy socjoterapeutycznej, która prowadzi świetlicę socjoterapeutyczną dla dzieci z rodzin patologicznych. Poza tym zatrudniona jest jedna osoba na umowę zlecenie tj. terapeutka, która prowadzi terapię z osobami uzależnionymi. Na wydatki składają się także świadczenia płacone dla członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, kuratorów, a także utrzymanie świetlicy (media). W rozdziale - 85195 – Pozostała działalność- Na podstawie decyzji Wojewody zaplanowane zostały środki w wysokości 600 zł , na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców spełniających kryteria dochodowe , o których mowa w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 o pomocy społecznej oraz zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, w rozdziale **-85153 - zwalczanie narkomanii-** planowana kwota to 1.950zł.

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy opracował budżet na rok 2011 przy następujących założeniach:

- odpis na ZFŚS na jeden etat 1 105,00
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w poszczególnych rozdziałach ulega zwiększeniu w porównaniu z planem tegorocznym, ponieważ liczone jest od wynagrodzeń bieżących
- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń w poszczególnych działach ulegają niewielkiemu zwiększeniu, ponieważ zwiększeniu ulega staż dla poszczególnych pracowników oraz w rozdziale 85219 jeden z pracowników nabywa prawo do nagrody jubileuszowej, wynagrodzenie dla pracownika zajmującego się obsługą dodatków mieszkaniowych planowane jest na cały rok budżetowy, co powoduje zwiększenie planu (plan w 2010 dla tego pracownika był na 7 m-cy)

- w planie budżetu na przyszły rok planujemy wydatek w wysokości 12 000,00 z przeznaczeniem na dodatki dla pracowników socjalnych, które należy wypłacać periodycznie pracownikowi co miesiąc a nie dopiero ze spłatą jak wpłynie dotacja na to zadanie. Nie wypłacenie pracownikowi dodatku każdego miesiąca powoduje naruszenie przepisów kodeksu pracy.
- w rozdziale 85219 planujemy wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla pracownika socjalnego w kwocie 36 842,00 którego wynagrodzenie w momencie podpisania aneksu do umowy z ROPS Toruń na realizację programu POKL zostanie zrefundowane ze środków unii europejskiej i budżetu państwa. Dopóki jednak nie mamy aneksu do umowy, który gwarantuje, że otrzymamy te środki, a w przypadku gdyby z jakichkolwiek przyczyn nie doszło do podpisania umowy, jesteśmy zobligowani pracownikowi wypłacać wynagrodzenie za świadczoną pracę.
- z rozdziału 85228 § 4260 został przeniesiony do rozdziału 85295 § 4260 jest to wydatek planowany na zakup energii elektrycznej i ogrzewania noclegowni, zmiana rozdziału nastąpiła po analizie planu dochodów gdzie dochody na noclegownie mieszczą się w rozdziale 85295 wydatki związane z noclegownią również powinny być w tym rozdziale.

W rozdziale 85212 gdzie wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi oraz wydatek na ZFŚS pokrywa się z dotacji § 2010, tj. z 3% środków dotacji na utrzymanie świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego zostały ujęte w obecnym planie.

Należy zauważyć, że na obsługę działu 85219 otrzymaliśmy dotację z § 2030 w kwocie 191 300,00 która przeznaczona zostanie na pokrycie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń co spowoduje, że plan który zakładamy sfinansowany będzie w dużej mierze w tym rozdziale ze środków dotacji. Taka sama sytuacja będzie miała miejsce z dodatkiem dla pracowników socjalnych, z tym wyjątkiem, że decyzja o wysokości dotacji na ten cel wzorem lat ubiegłych będzie w roku 2011.

Zgodnie z decyzją nr WFB.I.3010/89-14/10/35 z dnia 21 października 2010 r. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, w której to określone zostały wstępne wielkości dotacji celowych na rok budżetowy 2011, w projekt wprowadzono kwotę 4 377 600,00 z czego dotacja w § 2010 jest w kwocie 3 834 600,00 oraz w § 2030 w kwocie 543 000,00.

Dodatkowo zaplanowano :

Poniższe kwoty wpisane i uzasadnione zostały zgodnie z Zarządzeniem Nr 0151/128/10 Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczu z dnia 27 sierpnia 2010 r. w załączonym wniosku o środki finansowe.

1. **85202 § 4330 110.000,00 zł. /słownie sto trzydzieści trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt dwa złote / z przeznaczeniem na zadanie pn.: **Pobyty w Domu Pomocy Społecznej****

Na dzień dzisiejszy w DPS przebywa 6 osób miesięczny wydatek obecnie to 11 350,00. Analizując budżety poprzednich lat oraz decyzje stwierdzamy, że każdego roku koszt miesięcznego pobytu jest podwyższany zgodnie z decyzjami władz danej gminy w której mieści się Dom Pomocy Społecznej, więc niezasadne jest przyjmowanie do planu na rok 2011 wydatku na poziomie roku bieżącego, ponieważ w następnym roku po podwyżce zabrakłoby środków finansowych na realizację tego zadania, które jest zadaniem własnym gminy, a co za tym idzie skutkowałoby błędnym zabezpieczeniem środków na to zadanie.

Do planu przyjęliśmy średnio wzrost wydatku miesięcznego na jedną osobę w kwocie 296,00.

Ponad to planujemy przewidywany koszt pobytu kolejnych 3 osób w kwocie 90 000,00 na następny rok budżetowy.

2. 85214 § 3110 9 500,00 zł. /słownie dziewięć tysięcy pięćset złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: zasilki celowe gminne

Plan w 8514 § 3110 został zwiększony z uwagi na możliwość zapewnienia realizacji potrzeb dla podopiecznych tj. leki, opały, odzież oraz niezbędne przedmioty użytku domowego zgodnie z art. 39 ustawy o pomocy społecznej. Obecna wysokość planu jest niewspółmierna do potrzeb środowiska.

3. 85215 § 3110 100 000,00 zł. /słownie sto tysięcy złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: dodatki mieszkaniowe

W planie na rok 2010 MGOPS posiada środki w wysokości 150 000,00 co stanowi zabezpieczenie środków na realizację zadania w miesiącach VI-XII. Po analizie budżetu stwierdziliśmy, że globalnie na dodatki w br przeznaczone były środki w kwocie 250 000,00, które planujemy na rok 2011.

4. 85219 § 4430 500,00 zł. /słownie pięćset złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: ubezpieczenie mienia

W związku z podjętymi działaniami, iż od następnego roku jednostki mają opłacać polisę na ubezpieczenie mienia planujemy wydatek w kwocie 500,00 tj. 4 kwartały przy składce 125,00.

5. 85219 § 4300 6 000,00 zł. /słownie sześć tysięcy złotych / z przeznaczeniem na zadanie pn.: aktualizacja i konserwacja programów place, środki trwałe i budżet oraz przeglądy roczne budynku przy ulicy Łąkowej 7

Powyższe zadania są do realizacji na przyszły rok po raz pierwszy tzn. nasza jednostka otrzymała w trwały zarząd budynek przy ulicy Łąkowej 7, co skutkuje nałożeniem obowiązku przeprowadzania obligatoryjnych przeglądów.

Kolejnym powodem zwiększenia jest opłata do Wojewódzkiego Ośrodka Informatyki w Bydgoszczy za konserwacje i aktualizację programów płacone, środki trwałe i budżet, które zostały zakupione w roku 2009. W br. opłaty za konserwację i aktualizację nie były ponoszone, ponieważ przy zakupie zagwarantowana była obsługa na kolejny rok.

6. 85295 § 4300 6 000,00zł. /słownie sześć tysięcy złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: Warsztaty Terapii Zajęciowej Ośrodek Wsparcia „Nasz Dom” - opomiarowanie i naprawa instalacji odgromowej oraz remontu ścian budynku. Dokonanie kontroli stanu technicznego budynku, opomiarowania i naprawy instalacji odgromowej oraz remontu uszkodzonych ścian budynku przy ulicy Plac Wolności 5 w Mroczu, który jest przeznaczony dla osób niepełnosprawnych.

7. 85295 § 4300 2 400,00 zł. /słownie dwa tysiące czterysta złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: **wigilia dla osób samotnych**

W planie na rok 2010 nie planowano środków na organizację wigilii dla osób samotnych, po rozmowach z Burmistrzem Miasta i Gminy w Mroczu nadal ma być organizowana wigilia, ponieważ stało się to tradycją, w związku z tym powinny być zabezpieczone środki na ten cel.

8. 85219 § 4260 11 940,00 zł. /słownie jedenaście tysięcy dziewięćset czterdzieści złotych/ z przeznaczeniem na zadanie pn.: **zakup energii**

Dział 900- gospodarka komunalna i ochrona środowiska- w tym dziale zostały zaplanowane środki na zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na **projekt kanalizacji sanitarnej i wodociągu na odcinku Mrocza - Ostrowo-Drzewianowo**, w związku z możliwością ubiegania się o środki zewnętrzne na gospodarkę wodo-ściekową (RPO WK-P oraz PROW) istnieje konieczność opracowania dokumentacji technicznej na obszarach gdzie brakuje w/w uzbrojenia. Podjęto decyzję o wykonaniu dokumentacji technicznej na obszar Ostrowa, Chwałki i Drzewianowa.

Oprócz zadań inwestycyjnych w dziale tym zabezpieczone zostały środki na takie zadania jak: zakup energii na oświetlenie ulic w gminie Mrocza w wysokości 165.000zł oraz ich konserwacja – 100.000 zł, zakup usług pozostałych – związanych z oczyszczaniem miasta w wysokości 53.000 zł oraz gospodarką odpadami 84.000 zł. W rozdziale korzystania ze środowiska zabezpieczono środki związane z odprowadzaniem wód opadowych z terenów utwardzonych i ulic a w rozdziale opłaty produktowej wydatki na zakup koszy i dzwonów związanych z gospodarką selektywnej zbiórki odpadów. W pozostałej działalności to wydatki na obsługę komunalną, w którym to zaplanowano

wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na pracowników podlegających gospodarce komunalnej oraz podstawowe wydatki bieżące i składkę roczną dla Stowarzyszenia –Grupa Rybacka ca 5.000 zł.

Dział 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- w dziale tym zawarte są przede wszystkim wydatki związane z kulturą. Zabezpieczone zostały środki na dotacje dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Mroczy- 1.100.000 zł, w tym na jego remont i utrzymanie nowo oddanego do użytkowania obiektu na stadionie oraz świetlic wiejskich. Dotacja dla biblioteki w projekcie budżetu to wielkość 150.000 zł. W dziale tym to również wydatki związane z świetlicami wiejskimi w ramach funduszu sołeckiego, jako wydatki bieżące i wydatki inwestycyjne, między innymi na utwardzenia terenów wokół świetlic wiejskich oraz zakup placów zabaw wraz z jego montażem. Utwardzenia wokół świetlic wiejskich w Matyldzinie , Wyrzy , Kaźmierzewie i Samsieczynku i Białowieży, zakup sprzętu AGD i audio. Ponadto wydatkiem inwestycyjnym to spłata wykupów wierzytelności budowy świetlic wiejskich w Drzewianowie i Kaźmierzewie.

Dział 926- kultura fizyczna i sport- planowane środki w tym dziale to wielkość 131.226 zł, w tym na stypendia dla sportowców osiągających dobre wyniki sportowe w wysokości 100.000 zł.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowane zostało ogrodzenie działki w Drzewianowie na boisko oraz zakup sprzętu sportowego / siatka i piłki/.

Podsumowując budżetu na 2011 r. można stwierdzić, że kwotowo nie dużo różni się od planu budżetu na 2010 r. Wzorem lat poprzednich źródłem pokrycia deficytu budżetowego będą pożyczki preferencyjne oraz kredyty komercyjne. Wspomniane pożyczki preferencyjne pobrane będą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej lub Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a kredyty z wybranych banków na takie zadania jak:

> rozbudowa infrastruktury wodociągowej	- 200.000
>budowa obwodnicy m. Mrocza	-2.300.000
razem -	-2.500.000 zł

Stwierdza się , że znaczną pozycję w projekcie budżetu na 2011 r. stanowią wydatki na finansowanie inwestycji. Ogółem to kwota **11.541.689 zł, w tym rezerwa na inwestycje-602.612 zł/**. co stanowi ca 30,9% ogółem planowanych w projekcie wydatków budżetowych.

W 2011 r. na spłatę kredytów i pożyczek należy zabezpieczyć środki w wysokości ca 1.600.000 zł, co stanowi ca 5,2% planowanych dochodów budżetu oraz wydatki na obsługę długu publicznego od zaciągniętych kredytów i pożyczek i umów wierzytelności w wysokości 450.000 zł. Wspomnieć należy, iż w ciągu roku budżetowego ulegną zwiększeniu dochody i wydatki o dotacje na zadania bieżące i na zadania inwestycyjne, które na bieżąco będą zwiększać budżet.

Szczegółowe informacje na temat budżetu po stronie dochodów i wydatków na 2011 r. przedstawiają różne zestawienia tabelaryczne, oraz części opisowe poszczególnych jednostek budżetowych, instytucji kultury i zakładu budżetowego , które stanowią integralną część składową informacji o budżetu na 2011 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Romuald Rosiński

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Mroczy Nr III-14-10 z dnia
22.12.2010r**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	5 000,00
020			Leśnictwo	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	02001		Gospodarka leśna	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		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	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	68 002,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	68 002,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	23 000,00
		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	42 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 002,00
710			Działalność usługowa	1 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	172 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	107 700,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	107 700,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	45 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	35 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
	75095		Pozostała działalność	20 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 157,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 157,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 157,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75416		Straż Miejska	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	200 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 457 319,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 003,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 003,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	723 850,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Podatek od nieruchomości	505 500,00
		0320	Podatek rolny	141 850,00
		0330	Podatek leśny	61 500,00
		0340	Podatek od środków transportowych	10 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 408 725,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Podatek od nieruchomości	1 084 000,00
		0320	Podatek rolny	881 000,00
		0330	Podatek leśny	4 300,00
		0340	Podatek od środków transportowych	160 000,00
		0370	Opłata od posiadania psów	5 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	205 000,00
		0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	33 015,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	36 410,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	135 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	80 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	30 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	2 176 741,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	2 156 741,00
		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	20 000,00
	75647		Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
758			Różne rozliczenia	13 264 752,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 733 628,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 733 628,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 377 454,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 377 454,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Pozostałe odsetki	10 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	143 670,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	143 670,00
801			Oświata i wychowanie	163 055,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 500,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
	80104		Przedszkola	156 555,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	156 555,00
	80110		Gimnazja	3 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
851			Ochrona zdrowia	600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85195		Pozostała działalność	600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600,00
852			Pomoc społeczna	4 401 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 832 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 812 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00
	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.	22 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	10 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	12 100,00
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	174 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	174 100,00
	85216		Zasiłki stałe	98 000,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	98 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	191 300,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	191 300,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	12 000,00
	85295		Pozostała działalność	69 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	67 500,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	57 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	55 000,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	2 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		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	5 000,00
bieżące razem:				23 802 585,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 254 415,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 254 415,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3 254 415,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 254 415,00
		6208	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	3 254 415,00
600			Transport i łączność	4 124 633,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 124 633,00
	60016		Drogi publiczne gminne	4 124 633,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 124 633,00
		6208	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	2 115 000,00
		6209	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	2 009 633,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	612 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	612 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	612 000,00
801			Oświata i wychowanie	108 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	108 200,00

			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	108 200,00
majątkowe razem:				8 099 248,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 379 048,00

Ogółem:				31 901 833,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 379 048,00

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

SKARBNIK
Miejska Gmina
Bożena Przechyńska

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Romuald Rosiński
Romuald Rosiński