

**Uchwała Nr XXII /132 /04
Rady Gminy Trzcinica
z dnia 29 grudnia 2004**

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Trzcinica na 2005 rok

Na podstawie :

- art. 18 ust.2 pkt. 4 , pkt.9 lit. d , pkt.10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591, zm.: Dz.U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220; Dz.U. z 2002 r., Nr 62, poz. 558; Dz.U. z 2002 r., Nr 113, poz. 984; Dz.U. z 2002 r., Nr 153, poz. 1271; Dz.U. z 2002 r., Nr 214, poz. 1806; Dz.U. z 2003 r., Nr 80, poz. 717; Dz.U. z 2003 r., Nr 162, poz. 1568; Dz.U. z 2004 r., Nr 102, poz. 1055; Dz.U. z 2004 r., Nr 116, poz. 1203)

- art.124 ust.1 pkt.1,2,3,4,6,7,9,10 ,ust.2 pkt.1,2 ust. 3 oraz art. 128 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 29 listopada 1998 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r., Nr 15, poz. 148, zm.: Dz.U. z 2000 r., Nr 122, poz. 1315; Dz.U. z 2001 r., Nr 88, poz. 961; Dz.U. z 2002 r., Nr 153, poz. 1271; Dz.U. z 2003 r., Nr 45, poz. 391; Dz.U. z 2003 r., Nr 65, poz. 594; Dz.U. z 2003 r., Nr 96, poz. 874; Dz.U. z 2003 r., Nr 166, poz. 1611; Dz.U. z 2003 r., Nr 189, poz. 1851; Dz.U. z 2004 r., Nr 19, poz. 177; Dz.U. z 2004 r., Nr 93, poz. 890; Dz.U. z 2004 r., Nr 121, poz. 1264; Dz.U. z 2004 r., Nr 123, poz. 1291; Dz.U. z 2004 r., Nr 210, poz. 2135, Nr 273, poz. 2703)

uchwala się co następuje :

§ 1

1. Uchwała się dochody gminy w wysokości – : **7 670 773 złotych w tym :**
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminę w kwocie: **705 527 złotych.** zgodnie z zał. nr 1 do uchwały.
2. Uchwała się wydatki budżetu gminy w wysokości: **9 162 552 złotych** w tym:
 - wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie - **705 527 złotych** zgodnie z zał. nr 2 do uchwały.
3. Deficyt budżetu w wysokości **1 491 779 złotych** sfinansowany zostanie kredytem zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały .

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do spłat zobowiązań wynikających z krajowych pożyczek i kredytów w wysokości - **592 161 złotych** oraz zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie **2 083 940 zł**

§ 3

Określa się plan wydatków majątkowych w kwocie - **2 289 340 złotych** zgodnie z zał. nr 4

§ 4

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **52 000 złotych** oraz wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości - **52 000 złotych.**

§ 5

Określa się plan przychodów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej za rok 2005 w kwocie **4 500 złotych** oraz plan wydatków funduszu w kwocie **5 300 złotych.**- zgodnie z zał. nr 5 do uchwały.

§ 6

Określa się kwotę **2 283 940** złotych, do wysokości, której Wójt Gminy może zaciągnąć zobowiązania.

§ 7

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku niedoboru budżetu do wysokości - **300.000 złotych.**

§ 8

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków polegających na przeniesieniu planowanych wydatków między rozdziałami i paragrafami, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w ramach działu klasyfikacji budżetowej z wyjątkiem planu dotacji oraz wydatków majątkowych.

§ 9

Ustala się dotacje podmiotową dla :

- Gminnej Biblioteki w Trzcinicy w wysokości **105 656 złotych** - zgodnie z załącznikiem nr 6.

§10

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami zgodnie z załącznikiem nr 7

§11

Ustala się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości – **55 810 złotych**

§ 12

Określa się limity wydatków związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi z wyodrębnieniem środków na finansowania poszczególnych programów, zgodnie z załącznikiem nr 8

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Trzcinica.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 01.01.2005 r i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego

UZASADNIENIE

Budżet Gminy Trzcinica na rok 2005 został sporządzony w pełnej szczegółowości tj. w działach ,rozdziałach klasyfikacji budżetowe.

Do planowania poszczególnych dochodów budżetowych posłużono się danymi statystycznymi wynikającymi z realizacji dochodów budżetowych roku 2004 , stawkami podatkowymi oraz stawkami za wykonywane przez gminę usługi na rzecz ludności uchwalonymi przez Radę Gminy na rok 2005..

Przy określaniu stawek odpłatności za usługi wykonywane na rzecz ludności kierowano się rachunkiem ekonomicznym , uwzględniającym koszty ponoszone przy ich wykonywaniu.

W budżecie na rok 2005 zaplanowano dochody w 13 działach klasyfikacji budżetowej na kwotę **7 670 773 zł** tj. wyższe o 8 % w stosunku do planowanych dochodów na rok 2004.

Najważniejszą pozycję planu stanowi dział :

758- różne rozliczenia – subwencje ogólne z budżetu państwa – które w kwocie **3 987 288 zł** stanowią **51,98 %** planowanych dochodów ogółem , w tym :

Część wyrównawcza subwencji ogólnej –	1 367 665 zł
w tym :	
- kwota podstawowa	1 077 135 zł
- kwota uzupełniająca	290 530 zł

Część równoważąca	0 zł
-------------------	-------------

Część oświatowa subwencji ogólnej	2 619 523 zł
-----------------------------------	---------------------

Różne rozliczenia finansowe	200 zł
-----------------------------	---------------

 w tym :

 - pozostałe odsetki - 200 zł

Źródłem własnych dochodów gminy jest dział **756** – Dochody od osób fizycznych, osób prawnych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej w kwocie **1 780 828 zł** tj. **23,22 %**

Na powyższą kwotę składają się planowane dochody z następujących źródeł :

- podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej – **8 000 zł**
- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego ,podatku leśnego , podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych **581 336 zł**
- wpływy z podatku od nieruchomości , podatku rolnego ,podatku leśnego ,podatki od spadków i darowizn, podatku od środków transportowych , podatku od czynności cywilnoprawnych i opłat lokalnych od osób fizycznych **618 225 zł**
- wpływy z opłaty skarbowej – **15 000 zł**
- wpływy z opłat za zezwolenia za sprzedaż napojów alkoholowych –**52 000 zł**
- wpływy z opłat za czynności urzędowe **100 zł**
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej **5 999 zł**

- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **500 068 zł**
w tym :
 - podatek dochodowy od osób fizycznych - 499 968 zł
 - podatek dochodowy od osób prawnych - 100 zł

Przy ustalaniu podatku rolnego uwzględniono ustaloną przez Radę Gminy cenę żyta w wysokości **34,00 zł za 1q**. Przy ustalaniu dochodów z podatku leśnego została zastosowana stawka podatku określona na podstawie iloczynu 0,22 m³ drewna i średniej ceny sprzedaży drewna **120,40 zł za 1m³** podanej przez GUS za pierwsze trzy kwartały 2004 r.

Plan dochodów za wykonywane usługi tj. :

- dostawę wody - ustalono w kwocie 240 550 zł na podstawie ceny za dostawę wody w wysokości 1,60 netto z 1 m³ oraz przewidywanego wykonania roku 2004
- odbiór ścieków - ustalono w kwocie 116 000 zł na podstawie ceny netto odbioru ścieków 1,80 z 1m³ oraz przewidywanego wykonania 2004 r
- dostarczanie ciepła – ustalono na podstawie ceny netto 3,70 zł za ogrzewanie 1m² powierzchni mieszkania

Plan dochodów z tytułu usuwania odpadów z terenu gminy w kwocie **73 700 zł** zaplanowano na podstawie odpłatności 1,86 zł netto od 1 osoby oraz ilości usuwanych śmieci za rok 2004.

Dochody działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa – w kwocie **94 513 zł** ogólnego planu dochodów wynikają z :

- planowanej sprzedaży działek budowlanych , opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu oraz wpływów z dzierżawy gruntów ornych ,wynajmu mieszkań i lokali użytkowych, oraz rat za sprzedane mieszkania przypadające do spłaty w 2005 r.

W planie dochodów umieszczona została również kwota **52 000 zł** z tytułu zezwoleń na sprzedaż wyrobów alkoholowych.

W dochodach budżetu zaplanowano i wyodrębniono dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przekazane z budżetu na realizację zadań zleconych w kwocie **705 527 zł** oraz dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie **71 300 zł** tym:

Dział 750- rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie § 2010 – dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżące z zakresu administracji rządowej kwota **43 600 zł**

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy – rozdział 75101 § 2010 – dotacje na zadania zlecone w kwocie **727 zł**

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Rozdział 75414 – Obrona cywilna § 2010 – dotacje celowa na realizację zadań zleconych – **2 900 zł**

Dział 852 – Pomoc społeczna – dochód ogółem – **658 300 zł** w tym :

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - § 2010 – kwota **602 000 zł**

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
- § 2010 – kwota **7 400 zł**

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne

- § 2010 – kwota **48 900 zł**
- § 2030 – kwota **26 900 zł**

Rozdział 85219 – Ośrodek pomocy społecznej - § 2030 – kwota **44 400 zł**

Z tytułu odpłatności w przedszkolach i świetlicach tj. odpłatność za wyżywienia i opłata stała w przedszkolach przyjęto do budżetu kwotę **57 810 zł**.

W budżecie na rok 2005 zaplanowano wydatki w kwocie **9 162 552 zł** tj. wyższe o 24,00 % w stosunku do planowanych wydatków na rok 2004.

Budżet po stronie wydatków uwzględnia potrzeby bieżące związane z funkcjonowaniem samorządu lokalnego i jednostek podległych, wykonywania zadań zleconych gminie do realizacji, zadania gospodarcze jak również przyjęte do realizacji zadania inwestycyjne.

Ustalając plan na wynagrodzenia przyjęto wzrost wynagrodzeń brutto o 3 % . Pochodne od wynagrodzeń naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przy opracowaniu planu wydatków budżetu na rok 2005 dokonano szczegółowej analizy wydatków poniesionych za 10 miesięcy 2004 r oraz opracowano przewidywane wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2004 r.

Dane powyższe oraz decyzje o przyznanych dotacjach i subwencjach na zadania zlecone i zadania własne gminy, propozycje zadań gospodarczych przedstawione przez poszczególne samorządy wiejskie oraz jednostki budżetowe stanowiły bazę wyjściową do prac nad budżetem.

Po przeanalizowaniu planu dochodów oraz stałych wydatków budżetowych związanych z funkcjonowaniem samorządu gminnego przyjęto zadania najważniejsze, wymagające realizacji.

W planie wydatków zaplanowano wydatki na realizację zadań obowiązkowych, w tym między innymi związane z dostawą wody, utrzymaniem budynków komunalnych, utrzymaniem dróg gminnych, gospodarką gruntami, utrzymaniem jednostek budżetowych w tym Urzędu Gminy, szkół i przedszkoli, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, ochotniczych straży pożarnych, kultury, fizycznej i sportu oraz przeciwdziałania alkoholizmowi.

Największą pozycją wydatków stanowią wydatki związane z utrzymaniem placówek oświatowych i przedszkoli :

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 5 960 294 zł tj. 65,05%

oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 1 163 069 zł tj. 12,70 %

Znaczącą pozycję stanowią również wydatki związane z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej

Dział 853 – Opieka społeczna – plan 1 042 320 zł tj. 11,38 %

W pozostałych działach zaplanowano następujące kwoty wydatków

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 17 153 zł tj. 0,19 %

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną ,gaz i wodę – plan 134 668 zł tj. 1,47 %

Dział 600 – Transport i łączność – 54 300 zł tj. 0,60 %

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 64 995 zł tj. 0,70 %

Dział 710 – Działalność Usługowa – plan 48 800 zł tj. 0,54 %

Dział 751 – Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej 727 zł tj. 0,01 %

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 58 900 zł tj. 0,64 %

Dział 756 – Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem
plan – 19 135 zł tj. 0,21 %

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan 107 282 zł tj. 1,16 %

Dział 758 – Różne rozliczenia -plan 55 810 zł tj. 0,60 %

Dział 851 – Ochrona zdrowia – plan 52 000 zł tj. 0,55 %

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 8 903 zł tj. 0,10 %

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 210 500 tj. 2,30 %

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 126 656 zł tj. 1,39 %

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 37 040 zł tj. 0,41 %

Plan wydatków na rok 2005 obejmuje :

- wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne w działach - 750 ,754, 801 na kwotę 2 289 340 zł co stanowi 24,99 % ogólnego planu wydatków w tym :
 - wydatki inwestycyjne - budowa gimnazjum 2 283 940 zł
 - zakupy inwestycyjne - zakup sprzętu i wyposażenia 2 900 zł
 - zakup programów komputerowych 2 500 zł
- wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie – 705 527 zł tj. 7,70 % , w tym zadania zlecone z zakresu opieki społecznej 658 300 zł.

W budżecie zaplanowana została dotacja podmiotowa dla instytucji kultury tj. Biblioteki Gminnej w Trzcinicy w kwocie 105 656 zł.

Zaplanowano również zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie:

- 2 083 940 zł z przeznaczeniem na budowę budynku Gimnazjum z salą gimnastyczną w m. Trzcinica

Budżet na rok 2004 przewiduje deficyt tj. nadwyżkę wydatków nad dochodami w kwocie 1 491 779 zł który zostanie sfinansowany kredytem.

Rozchody budżetu stanowią przypadające do spłaty w 2005 roku raty kredytów inwestycyjnych w kwocie 592 161 zł w tym :

- kredyt na budowę oczyszczalni - 57 980 zł
- kredyt na budowę Gimnazjum - 198 200 zł
- kredyt na modernizację stacji uzdatniania wody - 285 981 zł
- kredyt na modernizację dróg gminnych - 50 000 zł