

Uchwała Nr XVI/94/ 07
Rady Gminy Trzcínica
z dnia 28 grudnia 2007
w sprawie budżetu na rok 2008

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; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 214, poz. 1806; Dz.U. z 2003 r., Nr 80, poz. 717; Nr 162, poz. 1568; Dz.U. z 2004 r., Nr 102, poz. 1055; Nr 116, poz. 1203, Nr 167 poz.1759, Dz.U.z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457 ; Dz.U.z 2006 r. Nr 17 poz. 128 , Nr 181 poz. 1337 , z 2007 Nr 138 poz.974, Nr 173 poz.1218) - oraz art. 165,166, 173, 182, 184, 188 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 , Nr 169 poz.1420 ; z 2006 r., Nr 45, poz. 319 , Nr 104 poz.708, Nr 170 poz.1217 i 1218 , Nr 187 poz.1381 Nr 249,poz.1832 , z 2007 Nr 82 poz.560, Nr 88 poz.587, Nr 115 poz. 791, Nr 140 poz.984)

§ 1

1. Ustala się dochody budżetu na rok 2008 w wysokości 9 711 171 zł , w tym dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1 605 360 zł – zgodnie z załącznikiem nr 1
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują :
 - 1) dochody bieżące w kwocie 9 661 171 zł
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 50 000 .zł

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2008 w wysokości 13 386 232 zł , w tym wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 1 605 360 zł – zgodnie z załącznikiem nr 2
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują:
 - 1) wydatki bieżące w wysokości 9 149 693 zł,
w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 4 689 998 zł,
 - b) dotacje 177 000 zł,
 - c) wydatki na obsługę długu 107 039 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w 2008 r. w wysokości 4 236 539 zł.

§ 3

1. Deficyt budżetu w wysokości 3 675 061 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu pożyczek i kredytów zgodnie z załącznikiem nr 3.
2. Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 3

§ 4

1. Ustala się plan wydatków majątkowych na rok 2008 w kwocie 4 236 539 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.
2. Ustala się plan wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi z wyodrębnieniem wydatków na finansowanie poszczególnych programów w latach 2008-2010 zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5

Ustala się plan przychodów i plan wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 6

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 4 045 981 zł, z tego na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. 250 000 . zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu 3 795 981 zł;

§ 7

Tworzy się rezerwy :

- 1) ogólną w wysokości 54 000 zł;
- 2) celowe w wysokości 62 600 zł, z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 16 850 zł,
 - b) na udzielone gwarancje i poręczenia 45 750 zł

§ 8.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, określonych w załączniku Nr 5

- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości 250 000 zł;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu , w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne , w ramach działu klasyfikacji budżetowej , z wyjątkiem planów dotacji oraz wydatków majątkowych

§ 10

Ustala się plan dotacji w kwocie 177 000 zł zgodnie z załącznikiem nr 7 , w tym :

- 1) dotacje podmiotowe dla instytucji kultury - 125 000 zł
- 2) dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań
zleconych do realizacji stowarzyszeniom - 50 000 zł
- 3) dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące - 2 000 zł
realizowane na podstawie porozumień (umów) między
jednostkami samorządu terytorialnego

§ 11

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 8

§ 12

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 65 000 zł i wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 65 000 zł

§ 13

Ustala się kwotę 3 795 981 zł, do której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2008 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Przewodniczący Rady Gminy
(-) mgr Zdzisław Mikołajczyk

UZASADNIENIE

Budżet Gminy Trzcínica na rok 2008 został sporządzony w pełnej szczegółowości tj. w działach ,rozdziałach oraz paragrafach klasyfikacji budżetowej.
Do planowania poszczególnych dochodów budżetowych posłużono się danymi statystycznymi wynikającymi z realizacji dochodów budżetowych roku 2007 , stawkami podatkowymi oraz stawkami za wykonywane przez gminę usługi na rzecz ludności uchwalonymi przez Radę Gminy na rok 2008.
Przy określaniu stawek odpłatności za usługi wykonywane na rzecz ludności kierowano się rachunkiem ekonomicznym , uwzględniającym koszty ponoszone przy ich wykonywaniu.

W budżecie na rok 2008 zaplanowano dochody w 13 działach klasyfikacji budżetowej na kwotę **9 711 171 zł** tj. wyższe o 1,93 % w stosunku do planowanych dochodów na rok 2007.

Najważniejszą pozycję planu stanowi dział :

758- różne rozliczenia – subwencje ogólne z budżetu państwa – które w kwocie **4 988 583 zł** stanowią **51,37 %** planowanych dochodów ogółem , w tym :

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – **1 960 443 zł**

w tym :

- kwota podstawowa	1 591 599 zł
- kwota uzupełniająca	368 844 zł

Część równoważąca **106 782 zł**

Część oświatowa subwencji ogólnej **2 920 258 zł**

Różne rozliczenia finansowe **1 100 zł**

w tym :

- pozostałe odsetki	1 100 zł
---------------------	----------

Źródłem własnych dochodów Gminy jest dział **756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w kwocie **2 303 448 zł** tj. **23,72 %**

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 **586 471 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 **743 862 zł**
- wpływy z innych opłat pobieranych stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw **70 000 zł**
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa **895 115 zł**

w tym :

- podatek dochodowy od osób fizycznych - 895 015 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych - 100 zł

Przy ustalaniu podatku rolnego uwzględniono cenę żyta w wysokości 44,00 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 147,28 zł za 1m³ podanej przez GUS za pierwsze trzy kwartały 2007 r.

Plan dochodów za wykonywane usługi tj. :

Dochodu działu 020 –Leśnictwo - w kwocie **1 000 zł** obejmują planowane wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną , gaz i wodę- plan **344 810 zł** w tym:

- dostawę wody - rozdział 40002 – Dostarczanie wody - ustalono w kwocie 300 350 zł na podstawie ceny za dostawę wody w wysokości 1,75 zł netto z 1 m³
- dostarczanie ciepła – rozdział 40001 – Dostarczanie ciepła - ustalono kwocie 44 360 zł , na podstawie ceny netto 3,50 zł za ogrzewanie 1m² powierzchni mieszkania

Dochody działu 600 – Transport i łączność – w kwocie **5 000 zł** – obejmują planowane wpływy z dzierżawy alei czereśniowych

Dochody działu 700 – Gospodarka mieszkaniowa – w kwocie **123 922 zł** planu dochodów wynikają z :

- planowanej sprzedaży działek budowlanych , opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu oraz wpływów z dzierżawy gruntów ornych ,wynajmu mieszkań i lokali użytkowych.

Dział 750 – Administracja publiczna – rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie – dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – kwota **2 350 zł**

Dział 800 – Oświata i wychowanie - tytułu odpłatności w przedszkolach tj. odpłatność za wyżywienie i opłaty za realizację zajęć powyżej minimum programowego w przedszkolach przyjęto oraz odsetek od środków finansowych na rachunku bankowym do budżetu kwotę **96 622 zł** .

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan **16 400 zł** wpływy z tytułu usług w świetlicach szkolnych

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan **134 854 zł** :

- odbiór ścieków - rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód ustalono w kwocie 134 854 zł na podstawie ceny netto odbioru ścieków 1,95 z 1m³

W dochodach budżetu zaplanowano i wyodrębniono :

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami
§ 2010 – w kwocie 1 605 360 zł w tym :

- dział 750- rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie § 2010 – kwota **47 000 zł** – przeznaczona na finansowanie kosztów realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej
- dział 751- rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa § 2010 – kwota **760 zł**- przeznaczona na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców
- dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - rozdział 75414 – Obrona cywilna – § 2010 - kwota **2 500 zł** - przeznaczona na finansowanie kosztów związanych z realizacją zadań z zakresu obrony cywilnej
- dział 852 – Pomoc społeczna – dochód ogółem – **1 555 100 zł** w tym :
 - rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
§ 2010 kwota **1 501 300 zł**
 - rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne
§ 2010 – kwota **6 200 zł**
 - rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - § 2010 – kwota **47 600 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin
- **§ 2030 w kwocie 88 822 zł** tym:

- dział 801 – rozdział 80195 – pozostała działalność - § 2030 - kwota **21 922 zł**
- dział 852 – Pomoc społeczna – dochód ogółem – **66 900 zł** w tym :
 - rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe § 2030 – kwota **17 700 zł**
 - rozdział 85219 – Ośrodek pomocy społecznej - § 2030 – kwota **31 800 zł**
 - rozdział 85295 – Pozostała działalność - § 2030 – kwota **17 400 zł**

W budżecie na rok 2008 zaplanowano wydatki w kwocie **13 386 232 zł** co stanowi wzrost o 37,23 % w stosunku do planowanych wydatków na rok 2007.

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.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przy opracowaniu planu wydatków budżetu na rok 2008 dokonano szczegółowej analizy wydatków poniesionych w 2007 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, gospodarką komunalną i ochroną środowiska, funkcjonowaniem ochotniczych straży pożarnych, kultury, kultury fizycznej i sportu, przeciwdziałania alkoholizmowi oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostek budżetowych w tym Urzędu Gminy, szkół i przedszkoli i ośrodka pomocy społecznej oraz instytucji kultury.

Największą pozycją wydatków stanowią :

- wydatki związane z realizacją zadań placówek oświatowych i przedszkoli :

Dział 801 – Oświata i wychowanie – plan 4 298 670 zł tj. 32,11 %

- wydatki w dziale Rolnictwo i łowiectwo, w tym wydatki na zadania inwestycyjne w rozdziale 01010 –Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 3 826 977 zł tj. 28,59 %

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej

Dział 852 – Pomoc społeczna – plan 2 073 126 zł tj.15,49 %

Znaczącą pozycję stanowią również wydatki związane z realizacją zadań administracji publicznej tj. Rady Gminy, Urzędu Gminy.

Dział 750 – Administracja publiczna – plan 1 455 042 zł tj. 10,87 %

W pozostałych działach zaplanowano następujące kwoty wydatków

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 209 540 zł tj. 1,57 %

Dział 600 – Transport i łączność – 435 506 zł tj.3,25 %

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – plan 140 440 zł tj. 1,05 %

Dział 710 – Działalność Usługowa – plan 20 000 zł tj. 0,15 %

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa – plan 760 zł tj. 0,01 %

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 72 920 zł 0,54 %

Dział 756 – Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem plan – 28 613 zł tj. 0,21 %

Dział 757 – Obsługa długu publicznego – plan 107 039 zł tj. 0,80 %

Dział 758 – Różne rozliczenia -plan 116 600 zł tj.0,87 %

Dział 851 – Ochrona zdrowia – plan 65 000 zł tj. 0,49 %

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – plan 31 900 zł tj. 0,24 %

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 256 200 zł tj.1,91 %

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 157 099 zł tj. 1,17 %

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport – plan 90 800 zł tj.0,68 %

Plan wydatków na rok 2008 obejmuje :wydatki majątkowe na zadania inwestycyjne w działach - 010, 400, 600, 700 , 801, 900, 929 na kwotę 4 236 539 zł co stanowi 31,65 % ogólnego planu wydatków w tym :

wydatki inwestycyjne	- modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę pitną w Gminie Trzcínica	1 496 940 zł
	- budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompownią oraz wymiana sieci wodociągowej z AC na PCV wraz z odtworzeniem dróg w miejscowości Laski	2 299 041 zł
	- budowa dróg gminnych w m. Smardze i Wodziczna	238 000 zł
	- budowa przystanków autobusowych	3 000 zł
	- projekt budowy drogi w w. Ignacówka III	16 000 zł
	- rozbudowa placu przy UG	16 000 zł
	- projekt przedszkola w m. Trzcínica	31 558 zł
	- budowa pomieszczenia gospodarczego w m. Aniółka	2 000 zł
	- wymiana komina CO w m. Trzcínica	24 000 zł
	- modernizacja oświetlenia ulicznego	70 000 zł
	- projekt budowy boiska piłkarskiego w m. Laski	24 000 zł
wydatki na zakupy inwestycyjne	- zakup zestawu inkasenckiego PSION	6 000 zł
	- zakup wyposażenia placu zabaw Przy Przedszkolu w m. Trzcínica	10 000 zł

Plan wydatków na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie – 1 605 360 zł tj. 11,99 % , w tym zadania zlecone z zakresu opieki społecznej 1 555 100 zł.

W budżecie zaplanowane zostały dotacje w kwocie : 177 000 zł:
w tym :

- podmiotowa dla instytucji kultury tj. Biblioteki Gminnej w Trzcinicy 125 000 zł
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na zadania z zakresu kultury oraz kultury fizycznej i sportu 50 000 zł
- dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 2 000 zł

Budżet na rok 2008 przewiduje nadwyżkę wydatków nad dochodami w kwocie **3 675 061 zł** która zostanie sfinansowana przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek. .

Przychody budżetu stanowią zaplanowane kredyty :

- kredyt i pożyczki na budowę kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompownią oraz wymiana sieci wodociągowej z AC na PCV z przyłączami wraz z odtworzeniem dróg w miejscowości Laski 2 299 041 zł
- kredyty i pożyczki na modernizacja systemu zaopatrzenia w wodę pitną w Gminie Trzcinica 1 496 940 zł

Rozchody budżetu stanowią przypadające do spłaty w 2008 roku raty kredytów i pożyczek inwestycyjnych w kwocie 120 920 zł w tym :

- kredyt na budowę Gimnazjum z sala gimnastyczną 72 120 zł
- pożyczka z WFOŚ 48 800 zł

Planowane na 2008 r kredyty i pożyczki związane są z realizacją zadań inwestycyjnych , wykazanych w załączniku o wieloletnich planach inwestycyjnych z wykorzystaniem dotacji ze środków unijnych.

Zaciągnięcie kredytów i pożyczek i przystąpienie do realizacji zadań uzależnione jest od uzyskania dotacji ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Wójt Gminy Trzcinica
(-) mgr Grzegorz Hadzik