

Uzasadnienie do projektu uchwały nr III/21/06 Rady Miejskiej w Krajenca z dnia 22 grudnia 2006 r. w sprawie uchwalenia budżety gminy na 2007 r.

Budżet na 2007 rok opracowano w zakresie i szczegółowości określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Krajenca o procedurze uchwalania budżetu.

Dochody skalkulowane zostały na podstawie dokonanego szacowania w oparciu o:

- wykonanie na 30.09.2006 r.
- szacowanie wykonanie za 2006 r.
- aktualne na 30.09.2006 r. stany przypisów i deklaracji w podatkach lokalnych oraz prognozę innych dochodów własnych.

Subwencje przyjęte zostały zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów otrzymanym przez gminę w dniu 18.10.2006 – pismo ST3-4820-25/2006 z 11.10.2006 r.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych gminie i zadań własnych zaplanowano uwzględniając zawiadomienia, które wpłynęły do UGiM Krajenka:

- od Wojewody Wielkopolskiego w dniu 24.10.2006 r. – pismo FB I-3/3010-28/06 z 23.10.2006 r.
- z Krajowego Biura Wyborczego w dniu 19.10.2006 r. – pismo DPL-0301-10/06 z 18.10.2006 r.

Ponadto w planie dochodów uwzględniono dotacje na współfinansowanie w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego w kwocie wynikającej z zawartej umowy z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego.

Budżet gminy na 2006 r. w kwotach ogólnych przedstawia się:

Treść	Kwota	%
Dochody ogółem	15.223.485	100,0
w tym:		
dotacje:	2.944.132	19,3
na zadania zlecone	2.645.932	17,4
na zadania własne	298.200	2
Subwencje	6.674.832	43,8
część oświatowa	5.144.405	33,8
część wyrównawcza	1.494.960	9,8
część równoważąca	35.467	0,2
udziały w podatkach dochodowych	1.982.103	13
* podatek od osób fizycznych	1.962.103	12,9
* podatek od osób prawnych	20.000	0,1
pozostałe dochody własne (w tym refundacja ze SPRROl)	3.622.418	23,8
Wydatki ogółem	14.739.349	100,0
w tym:		
wydatki majątkowe	1.015.500	6,9
wydatki bieżące	13.723.848	93,1
* wynagrodzenia osobowe i pochodne	6.591.482	44,7
* dotacje	613.093	4,2

Treść	Kwota	%
* pozostałe bieżące	6.519.274	44,2
DEFICYT (Dochody – Wydatki)	484.136	3,3
Przychody [kredyt, pożyczka]	0	0
nadwyżka budżetowa z 2006 r.	0	0
wolne środki	0	0
Rozchody (spłata pożyczki)	484.136	3,3

W stosunku do roku 2006 budżet kształtuje się:

	na 31.10.2006 r.	2007 r.	%
Dochody	17.138.448	15.223.485	88,8
Wydatki	18.468.456	14.739.348	79,8

Niższe kwoty planowanych wydatków i dochodów wynikają z zakończenia dużej inwestycji finansowanej środkami unijnymi w 2006 r. (modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków dla Gminy i Miasta Krajenka). Wnioski o dofinansowanie w ramach budżetu unijnego na lata od 2007 r. będą składane w terminie późniejszym, którego nie można aktualnie przewidzieć – jest to uzależnione od ogłoszenia terminu naboru wniosków, stąd w prognozowanych dochodach i wydatkach nie uwzględnia się zadań planowanych do realizacji z udziałem środków unijnych. W budżecie uwzględniono natomiast po stronie dochodów i wydatków przebudowę amfiteatru, dla którego zadania jest podpisana umowa i rozpoczęta procedura przetargowa.

Z pozostałych dochodów własnych (w powyższym zestawieniu kwota **3.622.418** zł), poza planowaną refundacją ze ZPORR i środkami z PFRON (na prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej), większość środków pochodzi z podatków i opłat lokalnych, w tym głównie:

Tytuł	Kwota	Udział % w dochodach ogółem
Podatek od nieruchomości	1.885.518	12,39
Podatek rolny	366.007	2,4
Podatek leśny	160.054	1,05
Podatek od środków transportowych	134.976	0,89
Podatek od posiadania psów	16.188	0,11
Podatek od czynności cywilnoprawnych	42.000	0,28
Podatek od spadków i darowizn	1.000	0,01
Wpływy z opłaty skarbowej	28.000	0,18
Wpływy z karty podatkowej	10.000	0,07
Wpływy z opłaty targowej	12.000	0,08
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	95.000	0,62
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500	0
Opłaty za przedszkole	68.400	0,45
Wpływy z różnych opłat	2.500	0,02
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10.000	0,07
Razem	2.832.143	18,62

Inne dochody własne, tj. za usługi opiekuńcze, odsetki, grzywny i kary, opłaty za wieczyste użytkowanie, dzierżawy i czynsze skalkulowano na podstawie przyjętych przez Radę Miejską stawek bądź (dla należności nieprzypisanych) na podstawie wykonania za rok 2006

Dochody z tytułu **sprzedaży nieruchomości** skalkulowano na podstawie przewidywanej kwoty spłat przypadających na 2007 r. ze sprzedaży mienia komunalnego.

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych obliczono na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2006 i wykonania na 30.09.2006 r.

W dochodach uwzględniono prowizję 5 % od zrealizowanych dochodów budżetu państwa, która podlega zaliczeniu do dochodów gminy. Prowizja od innych dochodów zostanie wprowadzona do budżetu w miarę faktycznego wpływu środków.

W przypadku likwidacji podatku od posiadania psów, planuje się wprowadzenie opłaty na podobnym poziomie, stąd dla celu kalkulacji ogólnej kwoty dochodów występuje ten podatek.

W przypadku tzw. „renty planistycznej” oraz nowych sprzedaży kwoty dochodu zostaną wprowadzone do budżetu sukcesywnie, z chwilą faktycznego uzyskania środków na rachunku bankowym.

Przyjmuje się, że przekazana gminom informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe są planowane w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. W związku z tym, faktyczne dochody gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mogą być większe lub mniejsze od podanej wielkości. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych skalkulowano na podstawie wykonania roku 2006 i oceny kształtowania się podatku u największego przedsiębiorstwa w gminie (malejąca tendencja wpływu; przedsiębiorstwo ma zakłady w różnych krajach i ma możliwość transferu kosztów).

WYDATKI

W kalkulacji wydatków uwzględniono, zgodnie z przekazaną gminie informacją przez Ministra Finansów planowany poziom wzrostu cen w wysokości 1,9%.

Plan wydatków bieżących zabezpiecza jedynie najważniejsze potrzeby jednostek.

Dotacje z budżetu planowane są dla gminnych instytucji kultury, gimnazjum niepublicznego, KZUP (tylko na dofinansowanie kosztów utrzymania psów w schronisku dla psów), zarejestrowanych (posiadających osobowość prawną) stowarzyszeń na zadania w zakresie upowszechniania sportu oraz na prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej. Ponadto zakłada się, że niektóre inne zadania gminy będą mogły być powierzone organizacjom pozarządowym

Wydatki na obsługę długu uwzględniają obsługę pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w transzach w okresie 2005-2006.

Budżet po stronie wydatków w głównych kwotach przedstawiono poniżej:

Dział	Nazwa	Kwota	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	15.820	0,11
600	Transport i łączność	298.000	2,02
700	Gospodarka mieszkaniowa	15.500	0,11
710	Działalność usługowa	145.000	0,98
750	Administracja publiczna	1.803.070	12,23
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.132	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	158.165	1,07
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	28.500	0,19
757	Obsługa długu publicznego	9.700	0,07
758	Różne rozliczenia	736	0,00
801	Oświata i wychowanie	6.773.700	45,96
851	Ochrona zdrowia	115.000	0,78
852	Pomoc społeczna	3.540.284	24,02
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	335.349	2,28
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	592.300	4,02
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	867.093	5,88
926	Kultura fizyczna i sport	40.000	0,27
	Razem	14.739.349	100,00

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo planuje się wydatki w kwocie 15820 zł, w tym:

Melioracje wodne – konserwacja, utrzymanie urządzeń melioracyjnych	5.000
Składki na rzecz izb rolniczych (2% od wpływów z podatku rolnego)	7.320
Dofinansowanie dożynek gminnych (wieńce 800, pozostałe 1200)	2.000
Dofinansowanie do konkursu „Piękna Wieś”	1.000
Obsługa zebrań sołtysów	500
Razem	15.820

W dziale 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w kwocie 298.000 zł, z czego z przeznaczeniem na inwestycje opisane (w dalszej części) 250000 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 48000 zł:

Zakup znaków drogowych i słupków	8.000
Utrzymanie dróg gminnych, zakup żużla i jego transport (odśnieżanie chodników i dróg ujęte w rozdz. utrzymanie czystości)	38.000
Utrzymanie gminnego budynku PKS (zużycie wody, energii, wywóz nieczystości, drobne naprawy, malowanie)	2.000
Razem	48.000

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie 15500 zł, w tym:

Usługi geodezyjne, podziały,	4.000
Szacowanie nieruchomości dla celów ustalenia opłat planistycznych	2.500
Wypłata odszkodowania za niedostarczenie lokali socjalnych przez gminę	7.000
Ogłoszenia w prasie o zbywaniu nieruchomości	2.000
Razem	15.500

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano wydatki w kwocie 145.000 zł, z czego:

Zmiana „Studium uwarunkowań i kierunku zagospodarowania przestrzennego gminy i miasta Krajenka” (m.in. opracowanie ekofizjograficzne do zmian studium)	45.000
Częściowe pokrycie kosztów realizowanych planów przestrzennych dla miasta Krajenka i wsi Skórka	50.000
Budowa nowego cmentarza komunalnego (w tym dokumentacja, wykup gruntu, roboty)	50.000
Razem	145.000

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano wydatki w kwocie 1.803.070 zł, w tym:

1) na zadania własne gminy 1.745.470 zł,

z tego:

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu): **58.000 zł**

Diety za udział w posiedzeniach Sesji, Komisji Rady, ryczałt Przewodniczącego i Z-cy Przewodniczącego Rady	53.800
Zakup materiałów	2.200
Zakup usług pozostałych (głównie szkolenia)	1.000
Podróże służbowe	1.000
Razem	58.000

Urzędy gmin: 1.554.826 zł

z przeznaczeniem m.in. na: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (1064036 zł), zaplanowano również wydatki na PFRON (16190 zł) zgodnie z ustawą o rehabilitacji zawodowej i społecznej (Dz. U. nr 123, poz. 776 ze zm.; zakłada się iż, przeciętna liczba etatów w roku 2005 może być wyższa aniżeli 25 w związku z zatrudnianiem okresowym osób np. w ramach robót publicznych).

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne ujęto m.in.:

a) wynagrodzenia podstawowe z uwzględnieniem skutków podwyższenia minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2007 r., w tym fundusz premiowy dla pracowników obsługi (premia stanowi składnik wynagrodzenia podstawowego tych pracowników) i nagrody z zakładowego funduszu nagród w kwocie (3 % wysokości wynagrodzeń podstawowych), nagrody jubileuszowe dla 2 osób, dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 57.896 zł dla zatrudnionych w 2006 r. naliczone w wysokości 8,5% wynagrodzenia rocznego za 2006 r. (proporcjonalnie do okresu zatrudnienia),

b) składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie 183.869 zł.

W wydatkach rzeczowych zaplanowano środki na bieżącą działalność Urzędu: zakup i prenumeratę prasy i czasopism, koszty podróży służbowych, ryczałty za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, zakup materiałów biurowych, telefony, konserwację ksero i innych urządzeń biurowych, szkolenia pracowników, drobne remonty w budynku Urzędu, drobne naprawy i konserwacje, umowy-zlecenia radcy prawnego, koszty obsługi informatycznej, zakup programów komputerowych i aktualizacje (opłaty licencyjne) posiadanych programów komputerowych, utrzymanie Biuletynu Informacji Publicznej UGiM Krajenka, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na pracowników i emerytów zakładu (24108 zł). Ponadto zaplanowano zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego, w miejsc wyeksploatowanego, oraz wdrożenie podpisu elektronicznego (czytniki, oprogramowanie). W planie uwzględniono także środki na sfinansowanie kosztów rzeczowych związanych z wykonywaniem zadań zleconych, na które nie wystarcza już dotacja od Wojewody.

Pozostała działalność: 132.644 zł, z przeznaczeniem na:

plące i pochodne od wynagrodzeń Strażnika Miejskiego (33769 zł, w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na zakładowy fundusz nagród), odpis na ZFŚS (800), inne wydatki rzeczowe (koszty podróży służbowych, ekwiwalent za umundurowanie, materiały i usługi) – 11575 zł,

opłata członkowska WOKISS (6500 zł),

składki członkowskie na Związek Gmin „Krajny” (6500 zł),

składki członkowskie na Związek Gmin i Powiatów Nadnoteckich (2300 zł)

koszty utrzymania ISO 9001.2001 (12000 zł), w tym koszty związane z auditem;

wydatki na ogłoszenia i materiały promocyjne (27000 zł);

koszty opracowań wykonywanych przez zewnętrznych specjalistów dla potrzeb sporządzania wniosków do funduszy europejskich (14000 zł),

dofinansowanie koła emerytów i rencistów (1500 zł),

uroczyste 50-lecie pożycia małżeńskiego (1000),

dofinansowanie kosztów prac społecznie użytecznych, robót publicznych (15700 zł).

2) na zadania zlecone z zakresu „**urzędy wojewódzkie**” planuje się kwotę ogółem **57.600 zł**.

W kwocie tej zaplanowano wynagrodzenia (bez pochodnych od wynagrodzeń) dwóch pracowników realizujących zadania zlecone. Na pozostałe koszty, w tym całość składek ZUS, gmina nie otrzymuje środków (dotacji). Dotacja nie pokrywa nawet kosztów wynagrodzeń ww. pracowników.

W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa planuje się wydatki w kwocie **1.132 zł**, z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2006 roku (zadanie zlecone).

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa planuje się wydatki w kwocie **158.165 zł**, w tym:

* wydatki z dotacji na obronę cywilną (zadanie zlecone) **2500 zł**

oraz ze środków własnych 500 zł, które mogą zostać zrefundowane

* utrzymanie jednostek straży pożarnych **155.165 zł**

Planowane środki zabezpieczają jedynie najbardziej podstawowe potrzeby jednostek, tj. ryczałty dla kierowców i mechaników, płace palacza OSP Augustowi (1.250 zł za 5 miesięcy), ekwiwalent dla członków OSP za udział w akcjach ratowniczych, płaca dyrygenta orkiestry dętej OSP Krajenka, koszty eksploatacji sprzętu (zakup paliwa, przeglądy techniczne samochodów, drobne naprawy sprzętu), utrzymanie remiz (opłaty za wodę, ścieki, ogrzewanie i energię elektryczną), badania lekarskie strażaków, ubezpieczenia NW strażaków i OC pojazdów, zakup umundurowania, podróże służbowe, inne wydatki (utrzymanie orkiestry bez zakupu instrumentów).

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem planowana jest kwota 28.500 zł z przeznaczeniem na koszty drukowania nakazów płatniczych i decyzji wymiarowych, papier i programy komputerowe (aktualizacje) oraz wynagrodzenia za inkaso sołtysów.

W **dziale 757 Obsługa długu publicznego** planowana jest kwota **9700 zł** z przeznaczeniem na spłatę odsetek od pożyczki zaciągniętej: w WFOŚiGW w Poznaniu w 2005 r. (kwota planowana 484136,13 zł) na rozbudowę oczyszczalni ścieków (odrębna uchwała Rady Miejskiej w sprawie zaciągnięcia pożyczki podjęta została jeszcze w 2004 r. i zmieniona w 2005 r.). W roku planuje się spłatę także rat kapitałowych.

W **dziale 758 Różne rozliczenia** zaplanowano kwotę rezerwy ogólnej budżetowej na nieprzewidziane wydatki w wysokości **736 zł**.

W dziale 801 Oświata i wychowanie przewiduje się wydatki w kwocie 6773700 zł, w tym w planie finansowym Urzędu 3000 zł w rozdz. 80195 i 6770700 realizowane przez jednostki oświatowe obsługiwane przez ZEASiP.

Podział środków na placówki i rodzaje działalności przedstawiono poniżej

Nazwa	Wynagrodzenia osobowe i pochodne na 2007r.	Dotacje	Pozostałe wydatki bieżące	Razem
Rozdz. 80101				
PSP Krajenka	1.414.691		349.425	1.764.116
PSP Głubczyn	644.909		203.195	848.104
PSP Skórka	507.480		155.175	662.655
Ogółem	2.567.080	0	707.795	3.274.875
Rozdz. 80104				
PP Krajenka	568.458		148.515	716.973
PP Skórka	160.906		46.486	207.392
PP Głubczyn	72.066		21.842	93.908
PP Podróżna	65.313		21.562	86.875
"O" Dolnik	30.238		30.591	60.829
"O" Śmiardowo	19.937		6.532	26.469
Ogółem	916.918	0	275.528	1.192.446
Rozdz. 80110				

Nazwa	Wynagrodzenia osobowe i pochodne na 2007r.	Dotacje	Pozostałe wydatki bieżące	Razem
Gimnazjum	1.238.176	200.000	406.924	1.845.100
Rozdz. 80113				
Dowożenie	46.741		178.092	224.833
Rozdz. 80114				
ZEAS i P	179.737		24.895	204.632
Rozdz. 80146				
Dokształcanie nauczycieli			28.814	28.814
Dział 801				
Ogółem	4.948.652	200.000	1.622.048	6.770.700

Ponadto, w planie finansowym Urzędu zaplanowano w rozdz. 80195 kwotę 3000 zł na nagrody w imprezach ponadszkolnych.

W projekcie planów finansowych uwzględniono funkcjonowanie 3 szkół podstawowych i jednego gimnazjum oraz dotację na prowadzenie niepublicznego gimnazjum w Krajence. Planując wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, uwzględniono faktyczny poziom wynagrodzeń zweryfikowany w październiku 2006 r. oraz zmienną wielkość wynagrodzeń z tytułu dodatku stażowego nauczycieli i pracowników obsługi. Zatrudnienie nauczycieli oraz obsługi skalkulowano zgodnie z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi. Plan na wydatki rzeczowe w jednostkach ustalono na poziomie planowanego wykonania za rok 2006 uwzględniając niezbędne potrzeby i wzrost poniżej wskaźnika inflacji. Planuje się przeprowadzenie remontów bieżących w placówkach, jednakże skala remontu uzależniona jest od możliwości pozyskania środków z zewnątrz.

Budżet placówek oświatowych uwzględnia jedynie minimalne potrzeby dla ich funkcjonowania.

Utrzymanie przedszkoli jest zadaniem własnym gminy, a środki na wydatki osobowe i rzeczowe pochodzą z dochodów gminy.

W budżecie uwzględniono potrzeby wynikające z utrzymania jednego przedszkola 5-oddziałowego i 3 przedszkoli jednooddziałowych (w tym: 2 przedszkola 5-cio godzinne), 2 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych na terenie gminy.

Plan finansowy na rok 2006 przewiduje kwotę 1.192.446 zł i według kalkulacji zabezpiecza tylko standardowe wielkości na poziomie wykonania budżetu w roku bieżącym, zwiększony o wskaźnik inflacji (około 1,9%).

W dziale 801 zabezpieczono również środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 28.814 zł.

Przeciętne planowane wydatki na 2007r. w odniesieniu do poszczególnych placówek oświatowych przedstawione są w poniższej tabeli

Placówka oświatowa	Liczba uczniów, Dzieci	Liczba oddziałów	Średnio uczniów (wychowanka) na oddział	Plan w budżecie na 2007 r.	Wydatki średnio na jednego ucznia / wychowanka	Wielkość środków dla szkoły wynikające z algorytmu MENiS
PSP Krajenska	370	13	28,46	1.764.116	4.767,88	1.920.000

Placówka oświatowa	Liczba uczniów, Dzieci	Liczba oddziałów	Średnio uczniów (wychowanka) na oddział	Plan w budżecie na 2007 r.	Wydatki średnio na jednego ucznia / wychowanka	Wielkość środków dla szkoły wynikające z algorytmu MENiS
PSP Skórka	93	6	15,50	662.655	7.125,32	490.000
PSP Głubczyn + Filie	135	10	13,50	848.104	6.282,25	700.000
Gimnazjum Krajenka	349	15	23,26	1.645.100	4.713,75	1.834.405
Niepubliczne Gimnazjum Krajenka	44	3	14,66	200.000	4.545,45	200.000
PP Krajenka	130	5	26,00	716.973	5.515,18	
PP Skórka	27	1	27,00	207.392	7.681,19	
PP Podróżna	19	1	19,00	86.875	4.572,37	
PP Głubczyn	14	1	14,00	93.908	6.707,71	
Oddz. "0" Dolnik	17	1	17,00	60.829	3.578,18	
Oddz. "0" Smiardowo	17	1	17,00	26.469	1.557,00	
Ogółem	1215	57	19,58	6.312.421	5.195,41	5.144.405

Oznaczenia:

PSP: Publiczna szkoła Podstawowa

PP: Publiczne Przedszkole

Poniżej przeciętnej są wydatki na jednego ucznia rzeczywistego w szkołach miejskich, natomiast powyżej przeciętnej w szkołach wiejskich. Najdroższe w utrzymaniu są placówki w Skórcie ze względu na relatywnie małą liczebność dzieci i uczniów w stosunku do kosztów utrzymania placówek.

Środki z subwencji są niewystarczające na bieżące utrzymanie szkół. Dowozy uczniów do szkół, administracja oświatowa i pozostałe zadania muszą być już finansowane ze środków własnych gminy.

Planowany podział środków wg rodzaju jednostek (placówek) w oświacie:

Rozdz.	Nazwa	Kwota	%
80101	Szkoły podstawowe	3.274.875	48,35
80104	Przedszkola	1.192.446	17,60
80110	Gimnazja	1.845.100	27,24
80113	Dowożenie uczniów do szkół	224.833	3,32
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	204.632	3,02
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	28.814	0,43
80195	Pozostała działalność (UGiM)	3.000	0,04
	Razem	6.773.700	100,00

W dziale 851 Ochrona zdrowia planuje się wydatki w kwocie 115.000 zł, w tym:

- wydatki na prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych 90.000 zł
 - w tym: dotacja (dofinansowanie utrzymania świetlic socjoterapeutycznych) 20.000 zł
- zwrot kosztów podróży na badania specjalistyczne 20.000 zł
 - (przyjęto na poziomie spodziewanego wykonania w 2006)
- wydatki na przeciwdziałanie narkomanii 5.000 zł

W dziale 852 pomoc społeczna przewiduje się wydatki w kwocie **3.540.284** zł.

Na zadania własne gminy przeznaczona się **855.584** zł, z tego:

Zadanie	Treść	Razem	W tym z dotacji
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	299.300	114.900
85215	Dodatki mieszkaniowe	190.000	0
85219	Ośrodki pomocy społecznej	331.604	136.800
	w tym: wynagrodzenia i pochodne wydatki majątkowe	176.954 35.500	136.800 0
85228	Usługi opiekuńcze	27.880	0
85295	Pozostała działalność (dożywianie w szkołach)	159.400	46.500
	Razem	855.584	298.200
W tym:			
	*w planie ośrodka pomocy społecznej	665.584	298.200
	* w planie UGiM	190.000	0

Na zadania zlecone przeznaczona się **2.584.700** zł, z tego:

Rozdz.	Treść	Razem
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne dla pobierających świadczenia z opieki społecznej	5.900
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne	52.600
	w tym ubezpieczenia społeczne	4.000
85228	Zasiłki opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	52.800
85212	Świadczenia rodzinne	2.473.400
	w tym:	
	Zasiłki	2.368.698
	Ubezpieczenia społeczne w ramach świadczeń	30.500
	Obsługa świadczeń	74.202
	* wynagrodzenia osobowe i pochodne	54.167
	* wydatki rzeczowe	20.035
	Razem	2.584.700

Wydatki na świadczenia rodzinne przyjęto na podstawie zawiadomienia o dotacjach. „Odpis” na pokrycie kosztów wypłacania świadczeń rodzinnych przyjęto na zasadach obowiązujących w 2005 r. i 2006, tj. 3% dotacji na obsługę, z czego 27% na wydatki rzeczowe; 73% na wynagrodzenia i pochodne.

W dziale 852 uwzględniono wydatki na wypłaty dodatków mieszkaniowych, ujęte w planie finansowym UGiM, w kwocie **190.000** zł, tj. na poziomie zbliżonym do planowanego w roku 2006.

W dziale 853 Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej planuje się kwotę 335.349 zł, całość w rozdziale 85311 „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych”.

W ramach tej kwoty planuje się prowadzenie Warsztatu Terapii zajęciowej w Krajence. Zgodnie z planem, uruchomienie tej działalności następuje od 1 grudnia 2006 r.

Kalkulacja i podział finansowania wydatków wg umowy:

1) finansowane wydatków:

dotacja powiatu ze środków PFRON: 318.581 zł

udział gminy (5%): 16.768 zł

2) Kwota ogółem na Warsztaty Terapii Zajęciowej:

kwota na 1 uczestnika WTZ 1.117,83 zł x 25 osób x 12 m-cy = 335.349 zł

Na wynagrodzenia osobowe i pochodne przypada 202.565 zł, a reszta na pozostałe wydatki bieżące.

Zakup samochodu dla potrzeb warsztatów terapii zajęciowej (udział własny gminy) ujęty jest w rozdz. 85219

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska planuje się wydatki w kwocie 592.300zł,

w tym wydatki:

		Bieżące	Majątkowe	Razem
1	gospodarka ściekowa i ochrona wód -90000	2.500	150.000	152.500
2	gospodarka odpadami	30.000	0	30.000
3	oczyszczanie miast i wsi (sprzątanie ulic, chodników, odśnieżanie	59.800	0	59.800
4	utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5.000	0	5.000
5	schronisko dla zwierząt – dotacja dla Komunalnego Zakładu Użyteczności Publicznej	10.000	0	10.000
6	oświetlenie ulic, konserwacja oświetlenia	235.000	0	235.000
7	pozostała działalność	100.000	0	100.000
	Razem	442.300	150.000	592.300

W rozdziale **gospodarka ściekowa i ochrona wód** w zakresie wydatków bieżących planuje się opłaty za spływ wody deszczowej z gminnych terenów utwardzonych (2.500 zł), koszty obsługi projektu budowa kanalizacji sanitarnej wsi oraz koszty dokumentacji technicznej.

W rozdziale **gospodarka odpadami** planuje się wydatki na rekultywację wysypiska odpadów komunalnych w Krajence.

W rozdziale oczyszczanie miast i wsi planuje się:

Kwota	Przeznaczenie
20.000	sprzątanie ulic i chodników sprzętem specjalistycznym
10.000	wywóz nieczystości stałych (zmiotki, liście)
2.020	obsługa imprez
3.000	komunalne usługi transportowe

35.020 Razem usługi KZUP

17.000 Odśnieżanie ulic i chodników na terenie miasta i gminy

6.500 Opróżnianie koszy ulicznych (umowa z Altvater

1.280 Utylizacja odpadów

W rozdziale **pozostała działalność** w ramach wydatków bieżących planuje się wydatki **100.000 zł** z przeznaczeniem na remont Sali wiejskiej w Podróżnej (wraz z kosztami nadzoru) oraz drobne zakupy materiałów.

W dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** planuje się środki w kwocie 867.093 zł, w tym:

1) wydatki majątkowe: 500.000 zł,

2) dotacje dla samorządowych instytucji kultury:

1) dotacja w rozdziale (rozd. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby): 284.713 zł

2) dotacja dla bibliotek (rozd. 92116 – Biblioteki): 82.380 zł

Kwoty dotacji uwzględniają 1,9% wskaźnik wzrostu cen.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport planuje się wydatki w kwocie 40.000 zł, z czego:

- wydatki w związku z utrzymaniem stadionu w Krajence, budynku szatni na stadionie w Krajence (8000 zł) oraz boisk wiejskich w kwocie łącznej 16.000 zł (4 x 4.000 zł),

- dofinansowanie klubów sportowych działających w formie zarejestrowanych stowarzyszeń w kwocie 16.000 zł (zlecenie zadania w drodze konkursu)

INWESTYCJE

Planując wydatki majątkowe do realizacji w 2007 r. uwzględniono zadania wynikające ze strategii rozwoju gminy, zadania ujęte w wieloletnim planie inwestycji, w planie rozwoju lokalnego. Przy planowaniu uwzględniono także niektóre wnioski mieszkańców gminy złożone przez rady sołeckie. Część zadań może nie być podjęta w roku 2007, jeżeli gmina nie dostanie potwierdzenia dofinansowania.

W zakresie zadań inwestycyjnych planowane wydatki wynoszą **1.015.500 zł**, z czego planuje się zrealizować następujące zadania:

Lp.	Dział	Rozdział	Kwota	Nazwa
1	600	60016	250.000	Wykonanie nawierzchni asfaltowej dróg dojazdowych do pól. Odcinki dróg będą uzależnione od kwot dofinansowania uzyskanych z FOGR. Wykaz proponowanych (rozpatrywanych) odcinków przedstawiony został na posiedzeniu Rady Miejskiej w 2006 r.
2	710	71035	50.000	Budowa nowego cmentarza komunalnego w Krajence
3	750	75023	30.000	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla UGiM
4	852	85219	25.000	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych; ujęty tylko udział gminy; realizacja wydatku po uzyskaniu potwierdzenia z PFRON (po podpisaniu odpowiedniej umowy) i wprowadzeniu do budżetu kwoty dofinansowania.
5	852	85219	10.500	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania dla M-GOPS, w tym serwera. Wydatek związany jest z przeprowadzką MGOP-S do nowej siedziby
6	900	90001	150.000	Koszty obsługi projektu i wykonanie dokumentacji technicznej budowy kolektorów z Krajunki do wsi: Żeleźnica, Paruszka, Dolnik, Augustowo, Głębczyn, Śmiardowo Kraj., Podróżna, Maryniec, Rogownica, Skórka
7	921	92195	500.000	Przebudowa i rozbudowa (modernizacja) istniejącego amfiteatru i budowa szlaku pieszego – dojścia do amfiteatru
Razem			1.015.500	

