

**Objaśnienia
do budżetu Gminy i Miasta Witkowo na 2006 rok**

Planowany dochód Gminy i Miasta Witkowo	21.283.899,72 zł
Planowane wydatki	22.980.603,72 zł
Planowany deficyt budżetowy w wysokości	1.696.704,00 zł

zostaje pokryty z pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w Poznaniu.

Przy opracowaniu planu dochodów uwzględniono wykonanie dochodów budżetowych w roku 2005 za trzy kwartały oraz planowane wykonanie do końca roku, przy założeniu w 2005 r. średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wys. 1,5 % wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej o 1,5 %. Dochody i wydatki oraz przychody i rozchody klasyfikowano na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z 20 września 2004 r. z póź. zmianami w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Bez zmian pozostają dochody z podatków i opłat lokalnych.. Niewielki wzrost planuje się na spłatę zaległości podatkowych. pozostałe dochody zostały zaplanowane na poziomie wyższym o 1,5 % w stosunku do planu na 2005 r.

W projekcie uchwały budżetowej na 2006 r uwzględniono podaną przez Ministerstwo Finansów wielkość subwencji ogólnej w tym: część oświatową, część wyrównawczą, część równoważącą, jak i udziały z podatku dochodowego realizowanego przez Urząd Skarbowy. Pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820-46/2005 z dnia 18.10.2004 r.

Uwzględniono plan dotacji celowych podanych przez Wojewodę Wielkopolskiego pismem Nr FB.I.-3-3010-78/05 z dnia 21 października 2005 r.

W projekcie budżetu nie planuje się w dochodach dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego.

Wielkość przewidywanych dochodów budżetowych gminy i miasta Witkowo w 2006 r. w poszczególnych działach gospodarki narodowej przedstawia się następująco:

1. Transport - dochody w wysokości	2.000,00 zł
z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.	
1. Gospodarka mieszkaniowa oraz niematerialne usługi komunalne - dochody w wysokości	1.026.900,00 zł
są to dochody z dzierżawy i najmu , wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego, opłaty za zarząd gruntami i użytkowanie wieczyste, przekształcenia oraz odsetki od nieterminowych wpłat.	
2. Administracja publiczna – dochody w wysokości	93.050,00 zł
jest to dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej. oraz dochody w wysok. 5% z tyt. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej	
3. Urzędy naczelných organų władzy państwowej - dochody w wysok.	2.208,00 zł
dotacja celowa na aktualizację list wyborczych	
4. Bezpieczeństwo publiczne – dotacja na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej w wysokości	400,00 zł
5. Dochody podatkowe ogółem	7.646.292,00 zł
w tym: wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych , spadków i darowizn, karty podatkowej podatku od psów, opłaty targowej , odsetki od nieterminowych wpłat oraz wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy takie jak:	
- wpływy z opłaty skarbowej w wysokości	45.000,00 zł

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości	160.000,00 zł
- wpływy z różnych rozliczeń w wysok.	4 8.000,00 zł
- wpływy z innych lokalnych opłat	5.000,00 zł
- udziały gminy w podatku dochodowym w wysok.	3.328.792,00 zł
6. Różne rozliczenia – dochody w wysokości	8.274.816,00 zł
na które składa się:	
- subwencja oświatowa w wysokości	5.924.746,00 zł
- subwencja wyrównawcza podstawowa	2.263.270,00 zł
- subwencja równoważąca	86.800,00 zł
7. Oświata i wychowanie – dochody w wysokości	88.000,00 zł
są to wpływy z najmu mieszkań w wysokości	8.000,00 zł
wpływy z wynajmu hali sportowej w wysokości	50.000,00 zł
oraz wpływy z odpłatności rodziców za przedszkole	30.000,00 zł
8. Pomoc społeczna – dochody w wysokości	3.267.729,00 zł
na które składa się dotacja celowa na zadania zlecone w wysok. tj. na świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie zdrowotne, zasiłki i pomoc w naturze	2.245.100,00 zł
- dotacja na zadania własne w wysok.	209.200,00 zł
na zasiłki i pomoc w naturze oraz na prowadzenie Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym wpływy z usług opiekuńczych w wysok.	165.000,00 zł 5.000,00 zł
- dotacja na realizację własnych zadań bieżących w wysokości oraz dochody w wys. 5% tyt. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej na usługi opiekuńcze w wysokości	43.152,00 zł 70,0 zł
9. Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska- dochody w wysok.	882.584,72
z tytułu planowanych środków z funduszy strukturalnych na współfinansowanie inwestycji , budowa kanalizacji sanitarnej Mielżyn , Jaworowo, realizowanej w roku 2005 w wysokości	880.584,72 zł
oraz dochodami z tyt. opłaty produktowej w wysokości	2.000,00 zł
Z ogólnej planowanej kwoty dochodów na 2006 rok	
w wysokości:	21.283.899,72zł
przypada na:	
1. Dochody własne	18.345.064,72 zł
co stanowi 86 % dochodów ogółem	
w tym:	
- dochody podatkowe	4.324.700,00
co stanowi 20 % dochodów ogółem	
dochody z majątku	1.116.900,00
co stanowi 5% dochodów ogółem	
- udziały w podatku dochodowym	3.328.792,00
co stanowi 16 % dochodów ogółem	
- subwencja ogólna w wysokości	8.274.816,00
co stanowi 39 % dochodów ogółem	
- dotacje celowe na zadania własne	417.352,00
co stanowi 2 % dochodów ogółem	
- pozostałe dochody niepodatkowe	882.504,72
co stanowi 4% dochodów ogółem.	
2. Dotacje celowe na zadania zlecone w wysok.	2.938.908,00 zł
co stanowi 14 % dochodów ogółem.	

Uwzględniając planowane dochody budżetowe sporządzono plan wydatków budżetowych, na ogólną kwotę	22.980.603,72 zł
Planowane wydatki w poszczególnych działach gospodarki narodowej przedstawiają się następująco:	
1. Rolnictwo - planowane wydatki ogółem w kwocie:	27.000,00
przeznacza się na usługi geodezyjne, na udzielenie pomocy finansowej spółce wodnej, przeznaczonej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych. wydatki na pozostałą działalność w tym: Izby rolnicze.	
3. Handel – wydatki w kwocie	50.000,00
przeznacza się na utrzymanie targowisk.	
4. Transport - planowane wydatki w kwocie	1.685.964,03
przeznacza się na utrzymanie ulic i dróg publicznych gminnych z uwzględnieniem remontów bieżących, utrzymaniem zimowym, tj, odśnieżanie, wymiana znaków drogowych. W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano kwotę	1.371.964,03
na modernizację ulic w mieście, budowę chodników na wsi i w mieście oraz modernizację dróg gminnych.	
5. Turystyka – planowane wydatki w kwocie	624.000,00
dotyczą wywozu nieczystości stałych , prac remontowych w OW Skorzęcin., wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób pobierających opłatę wjazdową. W zadaniach inwestycyjnych zaplanowano rozbudowę hotelu w OW Skorzęcin.	
6. Gospodarka mieszkaniowa - ogółem wydatki w kwocie	270.000,00
jest to dotacja dla ZGK w Witkowie na remonty mieszkań, oraz wydatki na wyceny nieruchomości, podkłady geodezyjne , podziały oraz wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz zakup nieruchomości. W zadaniach inwestycyjnych zaplanowano budynek komunalny w Ruchocinku.	
7. Administracja publiczna – wydatki w kwocie	2.134.711,00 zł
jest to dotacja na realizację zadań administracji rządowej – zadania urzędów wojewódzkich, środki na utrzymanie biura rady, urzędu gminy. Są to wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, zakup materiałów, szkolenia, telefony, promocję gminy, diety dla radnych, udział w sesjach, komisjach, ryczałt dla przewodniczącego rady, wynagrodzenia prowizyjne, prowizje bankowe, ryczałty dla pracowników, koszty podróży, zużycie energii, opłaty pocztowe. W dziale tym mieszczą się również opłaty i składki na WOKiSS, Związek Gmin Powidzkiego Parku Krajobrazowego.	
8. Urzędy naczelných organów władzy państwowej dotacja w wys.	2.135,00
na aktualizacje list wyborczych.	
9. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.- wydatki w kwocie	82.400,00
W dziale tym zaplanowane są wydatki na ochotnicze straże pożarne, oraz obronę cywilną. Do wydatków tych należą: ryczałty dla kierowców oraz strażaków biorących udział w akcji, zakup paliwa, koszt energii elektrycznej, ubezpieczenia samochodów strażackich oraz strażaków, zakup sprzętu oraz drobne remonty i naprawy.	
10. Dochody oraz wydatki związane z ich poborem	70.000,00
są to wydatki związane z rozliczaniem podatków, opłat i niepodatkowych, należności budżetowych	
11. Obsługa długu publicznego , są to środki w wysokości	130.000,00
na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek na inwestycje.	
12. W dziale różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysok.	400.000,00
13. Oświata i wychowanie- wydatki ogółem	8.940.270,00

są to wydatki na prowadzenie szkół podstawowych, gimnazjum wraz z halą sportową, oddziały klas „O”, i przedszkola.

Na wydatki te składa się subwencja oświatowa raz środki własne które przeznaczają się na bieżące utrzymanie szkół, remonty, w tym na :

na dowozy uczniów do szkoły kwotę 290.000,00

W dziale tym przeznaczają się środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej w wysok. 0,01 % funduszu płac jednostki, oraz środki na inwestycje: dokumentacja techniczna kompleksu sportowego przy szkole podstawowej Nr 2 i Nr 3

14. Ochrona zdrowia- wydatki w wysokości 160.000,00

są to wydatki na realizację programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych.

15. Pomoc społeczna – wydatki ogółem w kwocie 4.171.123,00

są to świadczenia społeczne na zasiłki i pomoc w naturze oraz wydatki na działalność Ośrodka Pomocy Społecznej. Są to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników ośrodka pomocy społecznej oraz opiekunek i siostr środowiskowych, utrzymanie ośrodka , zakupy materiałów, energii, telefonów, środków czystości.

Ze środków własnych na opiekę społeczną przeznaczają się kwotę 1.326.023,00

w tym dotacja z budżetu państwa na zadania własne 417.352,00

Ze środków własnych zaplanowanych na wydatki w dziale pomoc społeczna wypłacane są dodatki mieszkaniowe w w wys. 310.000,00

16. Pozostałe zadanie w zakresie polityki społecznej wydatki w kwocie 81.800,00

są to wydatki na działalność gminnego centrum informacji

17. Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatki w kwocie 568.580,00

są to wydatki na prowadzenie świetlic szkolnych w wysokości 521.090,00

które pokrywane są z części subwencji oświatowej oraz środki własne na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli oraz fundusz socjalny nauczycieli emerytów.

18. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- wydatki w kwocie 2.437.419,97

są to wydatki bieżące na oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni na terenie gminy, oświetlenie gminy oraz wydatki na zadanie inwestycyjne budowa kanalizacji sanitarnej w mieście i na terenie gminy.

19. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- wydatki w wysokości 1.025.200,00

W dziale tym zaplanowano dotację dla instytucji kultury jaką jest OKSiR w Witkowie, oraz Biblioteka Publiczna w Witkowie, oraz wydatki bieżące na organizację „Dni Witkowa”, dozynek gminnych, innych gminnych uroczystości oraz wydatki na utrzymanie i remonty świetlic wiejskich , są to wydatki na organizację zajęć sekcji kulturalnych w placówkach kulturalnych działających na terenie gminy tj. sekcja plastyczna, wokalo- instrumentalana oraz chór." My młodzi" .W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano zadanie Remont świetlic wiejskich, jest to zadanie współfinansowane ze środków funduszy strukturalnych.

20. Kultura fizyczna i sport – wydatki w kwocie 120.000,00

W dziale tym zaplanowano dotację na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz wydatki na współorganizowanie imprez sportowych

Na przedstawiony powyżej plan finansowy wydatków budżetowych gminy w wysokości	22.980.603,72
- składają się dotacje celowe na zadania zlecone i powierzone w wysokości:	2.938.835,00
co stanowi 13% wydatków ogółem	
- dotacje celowe na zadania własne w wysokości	417.352,00
co stanowi 0,01 % wydatków ogółem	
- subwencja ogólna w wysokości	8.274.816,00
co stanowi 36 % wydatków ogółem	
- udziały w podatku dochodowym	3.328.792,00
co stanowi 14 % wydatków ogółem	
Pozostałe wydatki pokryte są z dochodów własnych oraz pożyczek zaciągniętych na realizację inwestycji.	
Deficyt budżetowy w wysokości	1.696.704,00
zostaje pokryty z pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Poznaniu	
Zaplanowane wydatki inwestycyjne z budżetu gminy na ogólną kwotę	4.269.584,00
stanowią 18,6 % ogółu wydatków.	

Poza tym na 2006 r. zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 667.160,00

Priorytetem w planie finansowym na 2006 rok są inwestycje planowane przy współfinansowaniu środkami z funduszy strukturalnych tj. Remont świetlic wiejskich wraz z ich wyposażeniem i zagospodarowaniem terenów gminie Witkowo

Projektowane wydatki na inwestycje sklasyfikowano w działach : 600 - Transport i łączność, dz. 630 - Turystyka, dz. 700- Gospodarka mieszkaniowa, dz. 900 - Gospodarka komunalna i Ochrona środowiska, rozdział 90001- Gospodarka ściekowa i ochrona wód, 801 - Oświata i wychowanie, rozdział 80101 - szkoły podstawowe, dz. 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

W wydatkach bieżących zaplanowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w działach 750 administracja publiczna, rozdział 75011- Urzędy wojewódzkie oraz w rozdziale 75023 - Urzędy gmin. W dziale 801- Oświata i wychowanie, rozdział 80101- szkoły podstawowe, 80104- Przedszkola, 80110 - Gimnazja, 852 - Opieka Społeczna- rozdział 85212 - świadczenia rodzinne, 85219- Ośrodki pomocy społecznej, w dziale 854- Edukacyjna opieka wychowawcza , rozdział 85401 - świetlice szkolne. Wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano uwzględniając wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej o 1,5 % w stosunku do roku 2005. W wydatkach tych planuje się odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz wzrost dodatku za wysługę lat.

W planie wydatków na 2006 r. zostały zaplanowane wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysok. 2.938.835,00

na:	
- zadania urzędów wojewódzkich w wysokości	91.200,00 zł
- zadania naczelnych urzędów organów władzy państwowej w wysok	2.135,00 zł
- zadania O.C	400,00 zł
- Pomoc społeczna	2.845.100,00 zł

w tym:

- świadczenia rodzinne	2.429.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne	19.200,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze	363.600,00 zł
- usługi opiekuńcze	33.300,00 zł

Przedstawiony powyżej plan budżetowy jest zestawieniem dochodów z wielu źródeł i wydatków wielu różnych zadań. Przedstawione powyżej dochody i wydatki są celowe i uzasadnione. Za takim podziałem środków przemawia interes społeczny oraz kondycja finansowa gminy.