

I n f o r m a c j a
o planowanych dochodach i wydatkach budżetowych na 2006 rok

Opracowany projekt budżetu, w świetle obowiązującego prawa może stanowić podstawę gospodarki finansowej do czasu uchwalenia budżetu, jednak nie później niż do 31 marca roku budżetowego.

Wysokość dochodów na 2006 rok skalkulowano na kwotę **15 843 161 zł**, a plan wydatków wynosi **17 452 669 zł**. Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi deficyt w wysokości **1 609 508 zł**, co stanowi 10,2% planowanych dochodów i nie przekracza ustalonego progu 20% zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 18 maja 2005r. w sprawie ogłoszenia kwot i relacji, o których mowa w art. 12 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Deficyt planuje się pokryć z następujących źródeł:

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w wysokości 404 608 zł
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 692 500 zł
- pożyczka na prefinansowanie w wysokości 512 400 zł

Plan dochodów i wydatków został opracowany w pełnej szczegółowości, z zachowaniem obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przy opracowaniu projektu budżetu przyjęto założenia:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wynosi 101,5% ,
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2006r. w wysokości 899,10zł zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 13 września 2005r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2006r. (Dz.U. Nr 177, poz. 1469),
- wzrost dodatku za wieloletnią pracę o 1%,
- uwzględniono nagrody jubileuszowe oraz jednorazowe odprawy pieniężne przysługujące w związku z przejściem na emeryturę,
- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,5%.

DOCHODY

Konstruując budżet uwzględniono główne źródła dochodów gminy:

1. WPŁYWY Z TYTUŁU PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Planuję się uzyskać dochody z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych w wysokości **4 986 300 zł**, które stanowią 31,5% dochodów ogółem.

Dominujący w strukturze podatków lokalnych jest podatek od nieruchomości, bowiem stanowi 24,6% dochodów, następny pod względem wielkości jest podatek rolny stanowiący 2,3% dochodów.

PODATKI

§ 0310 Podatek od nieruchomości

Plan 3 900 000zł

Podatnikami od nieruchomości są:

- osoby prawne - 60 podatników,
- osoby fizyczne w tym:
 - a) w mieście – 944 podatników,
 - b) w gminie – 584 podatników.

Podatkiem od nieruchomości objęte są:

- 1) grunty o powierzchni 569 937,10m²,
- 2) grunty pod działalność gospodarczą 2 226 573,1m²,
- 3) budynki lub ich części o powierzchni 140 106,99m²,
- 4) budynki pod działalność gospodarczą 65 226,15 m²,
- 5) budowle -2% ich wartości.

§ 0320 Podatek rolny

Plan 360 000zł

Podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego są:

- osoby prawne - 14 podatników,

- osoby fizyczne – 561 podatników.

Powierzchnia gruntów gospodarstw rolnych stanowiąca podstawę wymiaru podatku to 7 346 ha przeliczeniowych

§ 0340 Podatek od środków transportowych

Plan 278 000zł

Podatkami od środków transportowych objęte są:

- 1) samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony do 12 ton – 38 pojazdów,
- 2) samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 12 ton – 71 pojazdów,
- 3) ciągniki siodłowe i balastowe powyżej 12 ton – 3 pojazdy,
- 4) przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej od 7 do 12 ton – 6 pojazdów,
- 5) przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 12 ton – 110 pojazdów,
- 6) ciągniki siodłowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 12 ton – 55 pojazdów,
- 7) autobusy – 23.

Obowiązek podatkowy ciąży na osobach fizycznych i prawnych będących właścicielami środków transportowych.

§ 0360 Podatek od spadków i darowizn

Plan 14 000zł

Obejmuje wpływy z tytułu nabycia w drodze darowizny własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, z tytułu darowizn innych rzeczy lub innych praw majątkowych, z tytułu spadku lub zachowku. Wpływy z tego tytułu przekazywane są przez właściwy miejscowo Urząd Skarbowy.

§ 0500 Podatek od czynności cywilnoprawnej

Plan 88 000zł

Obejmuje wpływy od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkaniowego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego, od umowy spółki, przeniesienie własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych. Przekazywane są na rachunek gminy przez właściwy miejscowo Urząd Skarbowy.

OPŁATY

§ 0400 Wpływy z opłaty produktowej

Plan 1 000zł

Opłata jest obliczana przez przedsiębiorców, będących wytwórcami produktów, np. olejów, opon, którzy nie osiągnęli poziomu odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych i poużytkowych poddanych odzyskowi lub recyklingowi.

§ 0410 Wpływy z opłaty skarbowej

Plan 35 000zł

Wpływy przekazywane są z punktów sprzedaży znaków opłaty skarbowej i urzędowych blankietów wekslowych, wpływy z tytułu opłaty skarbowej za dokonanie czynności urzędowej lub wydanie zaświadczeń, zezwoleń.

§ 0430 Wpływy z opłaty targowej

Plan 28 000zł

Założono w budżecie wpływy z tytułu dochodów pobieranych od osób dokonujących sprzedaży na targowisku.

§ 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej

Plan 110 000zł

Przedsiębiorca wydobywający kopalinę za złoża uiszcza opłatę eksploatacyjną na podstawie wydanej koncesji, bez wezwania na rachunek bankowy gminy. Opłaty te stanowią w 60% dochód gminy, na terenie której jest prowadzona działalność objęta koncesją, w 40% natomiast dochód Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

§ 0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych

Plan 110 000zł

Gmina pobiera w oparciu o ustawę z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłaty za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych. Pozyskane środki przeznacza się na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

POZOSTAŁE DOCHODY

§ 0470, 0750, 0770, 0870 Dochody z majątku gminy

Plan 766 500zł

Przewiduje się uzyskać wpływy z:

- dzierżaw nieruchomości mienia komunalnego,
- opłat z wieczystego użytkowania,
- sprzedaży składników majątkowych, przewiduje się zwiększenie zainteresowania wykupem lokali mieszkaniowych przez najemców, w związku z podjętą uchwałą o korzystnych warunkach sprzedaży lokali mieszkalnych,
- z opłat czynszowych,
- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości.

§ 0830 Wpływy z usług

Plan 266 530zł

W kalkulacji uwzględniono następujące źródła wpływów:

- odpłatność za czynsze mieszkalne w budynkach oświatowych,
- usługi opiekuńcze świadczone przez pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej,
- odpłatność rodziców za czesne dzieci uczęszczających do przedszkola oraz wpłaty na żywienie dzieci w przedszkolu oraz w świetlicy szkolnej,
- odpłatność dzieci za udział w organizowanych przez gminę różnych formach wypoczynku.

§ 0910, 0920 Odsetki

Plan 42 100 zł

Przewiduje się uzyskanie wpływów z tytułu odsetek za nieterminowe uiszczanie podatków oraz pozostałych rozliczeń.

§ 2440 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących

Plan 29 000 zł

Dotacja przekazywana gminie ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na podstawie złożonych przez gminę wniosków, na zrekompensowanie utraconych przez gminę dochodów na skutek zwolnień z podatku od nieruchomości Zakładów Pracy Chronionej.

2. WPLYWY Z TYTUŁU UDZIAŁU GMINY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Plan łącznie 2 683 261zł, który stanowi 16,9 % dochodów ogółem.

§ 0010 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w wysokości 2 368 261zł, wielkość ustalona przez Ministra Finansów, w wysokości 35,95% dochodów z tyt. PIT od podatników zamieszkałych na obszarze gminy.

§ 0020 udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) w wysokości 315 000zł, wysokość udziału gminy wynosi 6,71% i przekazywana będzie przez właściwe Urzędy Skarbowe.

3. DOTACJE CELOWE

§ 2010 dotacje celowe na realizację zadań zleconych	2 808 100 zł
§ 2030 dotacje celowe na realizację zadań własnych	426 700 zł
§ 2020 dotacje realizowane w ramach porozumień	5 000 zł

Plan łącznie 3 239 800 zł

stanowiące 20,5% dochodów ogółem, przekazane z budżetu Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, głównie ewidencji ludności i załatwiania spraw Urzędu Stanu Cywilnego oraz innych zleconych gminie ustawami, między innymi na zadania z zakresu Pomocy Społecznej.

Pismem Nr WFB.I.3010/44-12/05 otrzymano wstępne wielkości dotacji celowych, które mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2006.

4. SUBWENCJA OGÓLNA

Plan 3 840 280 zł, co stanowi 24,2% dochodów ogółem.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Plan 3 646 529 zł

W powyższej wielkości uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Wstępne naliczenie planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2006 rok dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jst, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2006r., określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2005/2006 wg stanu na 10 września 2005r. (meldunek EN-8), danych statystycznych z meldunku EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2005r. oraz danych dotyczących liczby uczniów

(sprawozdania GUS typu „S” dla roku szkolnego 2004/2005) w odniesieniu do odpowiednich wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB) i kwoty na zadania pozaszkolne (SOC), elementów formuły algorytmicznej podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jst. Wykorzystane przez Ministerstwo Edukacji Narodowej do naliczania planowanych na rok 2006 kwot części oświatowej subwencji ogólnej, dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2005/2006 wg stanu na dzień 10 września br. (druki EN-8) nie są danymi ostatecznymi. Jak wynika z informacji przekazanej przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, niektóre szkoły błędnie sporządziły informacje o liczbie uczniów lub też nie przekazały ich w przewidzianym terminie do Urzędów Statystycznych.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2006r. wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” na rok szkolny 2005/2006.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Plan 66 122 zł

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Gmina Pakość otrzymuje kwotę uzupełniającą. Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Wysokość kwoty uzupełniającej należnej 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 równoważąca subwencji ogólnej

Plan 127 629 zł

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2006r. została rozdzielona między gminy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 29 września 2005r. w sprawie podziału części uzupełniającej subwencji ogólnej dla gmin na rok 2006 (Dz.U. Nr 194, poz.1621) stanowiącym wykonanie delegacji zawartej w art. 21 ust. 3 ustawy o dochodach jst. Z kwoty tej wydzielono 25% do podziału pomiędzy gminy, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2004r. w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy były wyższe

od 90% średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich. Z tego właśnie podziału Gmina Pakość otrzymuje cz. równoważącą.

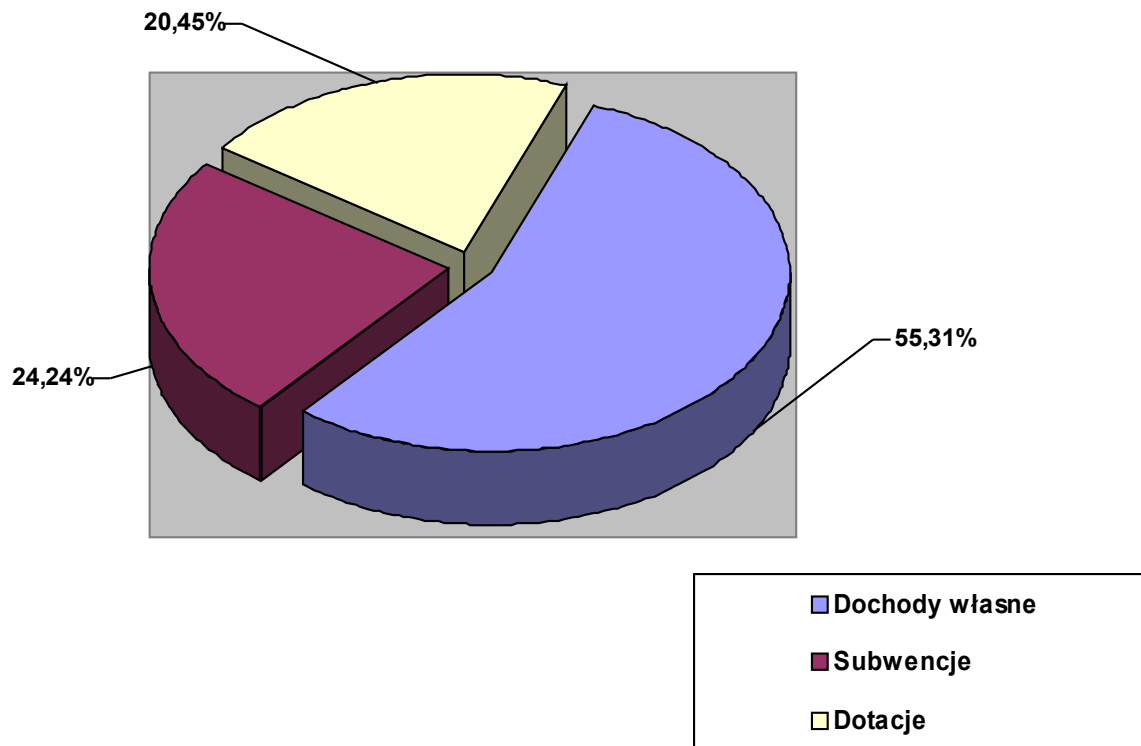
Poniżej zestawiono w tabeli strukturę planu dochodów na 2006r. oraz przedstawiono na wykresie nr 1 udział dochodów własnych w ogólnej kwocie wpływów do budżetu.

STRUKTURA PLANU DOCHODÓW NA 2006 ROK

Nazwa	Plan 2006r. /zł/	%
Dochody własne, w tym z tytułu:	8 763 081	55,3
1) podatków i opłat lokalnych	4 986 300	31,5
2) udziałów gminy w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa	2 683 261	16,9
3) pozostałe dochody	1 093 520	7,0
Subwencja ogólna, w tym część:	3 840 280	24,2
1) oświatowa	3 646 529	23,0
2) równoważąca	127 629	0,8
3) wyrównawcza	66 122	0,4
Dotacje	3 239 800	20,5
§ 2010 dotacje celowe realizacja zadań zleconych z admin.rządowej	2 808 100	17,7
§ 2020 dotacja celowa na podstawie porozumień	5 000	0,03
§ 2030 dotacja celowa realizacja własnych zadań	426 700	2,7
OGÓLEM	15 843 161	100,0

Wykres nr 1

Struktura planu dochodów na 2006r.



Spośród dochodów własnych zasadnicze znaczenie posiadają podatki i opłaty lokalne oraz część oświatowa subwencji ogólnej. Udziały w podatkach dochodowych stanowiące dochód budżetu państwa nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, faktyczne dochody mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości.

Rada Miejska ustala wysokość rocznych stawek między innymi podatków od nieruchomości, podatku od środków transportowych, podatku rolnego, opłaty targowej, podatku za posiadanie psów. Roczne stawki tych podatków nie mogą być wyższe niż maksymalne roczne stawki podane w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 27 października 2005r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatku i opłatach lokalnych.

WYDATKI

W projekcie budżetu na 2006r. wydatki zaplanowano w wysokości **17 452 669zł.**

STRUKTURA PLANU WYDATKÓW NA 2006 ROK

dział		Plan /w zł/	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	14 700	0,1
020	Leśnictwo	10 000	0,1
600	Transport i łączność	499 500	2,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	869 500	5,0
710	Działalność usługowa	52 000	0,3
750	Administracja publiczna	2 272 518	13,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy	2 200	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	72 500	0,4
756	Wydatki związane z poborem podatków i opłat	82 639	0,5
757	Obsługa długu publicznego	56 000	0,3
758	Różne rozliczenia	50 000	0,3
801	Oświata i wychowanie	5 782 970	33,1
851	Ochrona zdrowia	110 000	0,6
852	Pomoc społeczna	4 380 628	25,1
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	727 103	4,2
900	Gospodarka komunalna	1 764 335	10,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	513 520	3,0
926	Kultura fizyczna i sport	192 556	1,1
	Ogółem	17 452 669	100,0

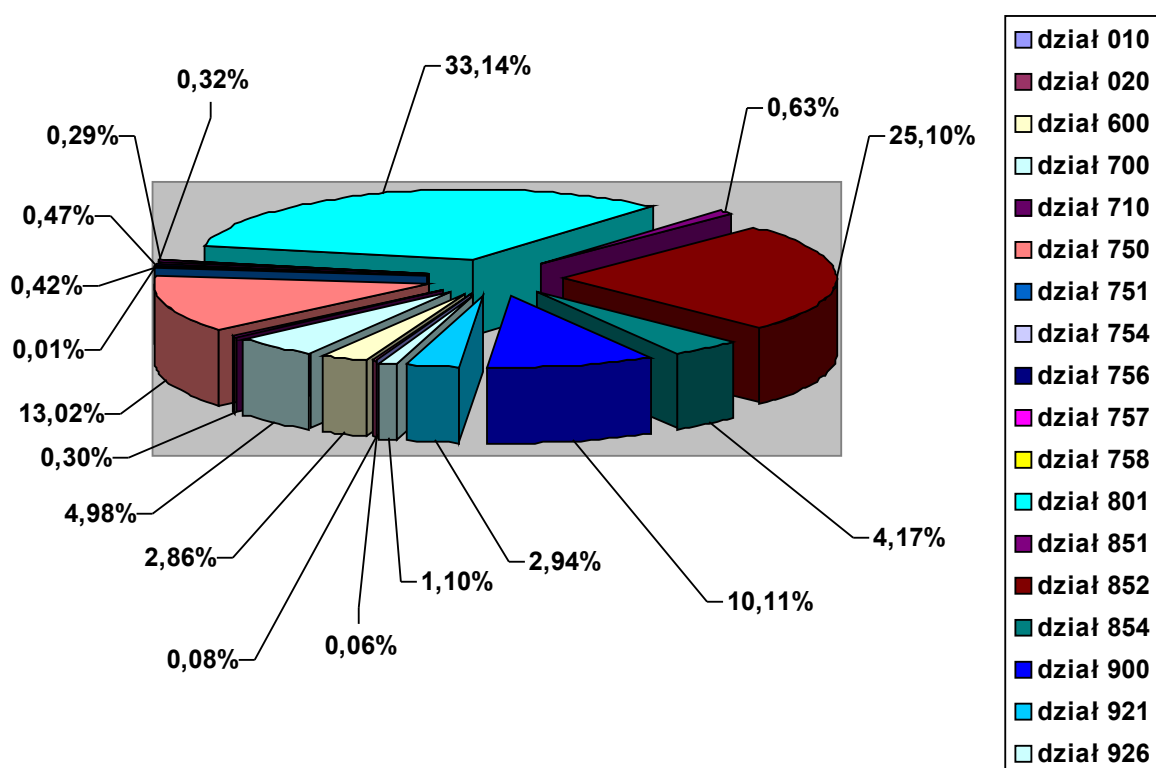
Na podstawie struktury rodzajowej należy stwierdzić, że największe wydatki obejmują działy:

- 1) Oświata i wychowanie, plan wydatków stanowi 33,1% ogółem wydatków,
- 2) Pomoc społeczna, plan wydatków stanowi 25,1% ogółem wydatków,
- 3) Administracja publiczna, plan wydatków stanowi 13,0% ogółem wydatków,
- 4) Gospodarka komunalna, plan wydatków stanowi 10,1% planu wydatków ogółem.

Udział wydatków w ogólnej kwocie przedstawiono na wykresie nr 2.

Wykres nr 2

Struktura planu wydatków w 2006r.



WYDATKI INWESTYCYJNE

Ogółem planuje się zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 2 135 702zł, co stanowi 12,2% ogółu planowanych wydatków.

ZADANIE	Źródła finansowania /zł/		
	Budżet Gminy	GFOŚiGW	pożyczki, WFOŚiGW, fundusze strukturalne
1. Modernizacja ulic Mikołaja, Cmentarna, Mogileńska łączących drogi wojew. 251 i 255	30 000	-	-
2. Przebudowa pomieszczeń biurowych na lokale mieszkaniowe przy ul. Inowrocławskiej 12	302 500	-	-
3. Modernizacja infrastruktury informatycznej	7 500	-	-
4. Zakup kotła kondensacyjnego CO	24 400	-	-
5. Zakup sprzętu strażackiego	8 000	-	-
6. Termomodernizacja budynku Gimnazjum w Pakości w stulecie istnienia szkoły	194 722	-	-
7. Przebudowa przepompowni ścieków przy ul. Jankowskiej, budowa rurociągu tłocznego oraz kolektorów ścieków z przykanalikami i przyłączami wraz z odbudową drogi w ciągu ul. Lipowej w m. Pakość	-	273 538	404 608
8. Modernizacja przepompowni przy ul. Barcińskiej wraz z kolektorem tłocznym do miejscowości Piechcin w gminie Barcin	165 278	181 756	512 400
9. Budowa zaplecza sanitarno-socjalnego przy Stadionie Miejskim w Pakości	31 000	-	-
Ogółem	763 400	455 294	917 008

1. Modernizacja ulic Mikołaja, Cmentarna, Mogileńska łączących drogi wojew. 251 i 255 – planuje się wykupić część gruntów pod budowę drogi.
2. Przebudowa pomieszczeń biurowych na lokale mieszkaniowe przy ul. Inowrocławskiej 12 – adaptacja pomieszczeń biurowych na lokale mieszkaniowe.
3. Modernizacja infrastruktury informatycznej – zakup zestawów komputerowych.
4. Zakup kotła kondensacyjnego CO.

5. Zakup sprzętu strażackiego – pompa szlamowa.
6. Termomodernizacja Gimnazjum – zadanie polegać będzie na montażu nowoczesnego kotła gazowego, wymianie instalacji c.o., wydzieleniu obiegów instalacji, wymianie okien w sali gimnastycznej i budynku szkoły, ocieplenie ścian szkoły i sali gimnastycznej, ociepleniu ścian strychu.
7. Przebudowa przepompowni ścieków przy ul. Jankowskiej – likwidacja istniejącego obiektu przestarzałego technologicznie i budowa nowej przepompowni, budowa kolektora tłoczego pod torami kolejowymi, budowa kolektora tłoczego wraz z przyłączami w ulicy Lipowej.
8. Modernizacja przepompowni przy ul. Barcińskiej wraz z kolektorem tłoczonym do miejscowości Piechcin w gminie Barcin – zadanie polegać będzie na modernizacji przepompowni na ul. Barcińskiej, budowie współpracującego ze zbiornikiem przepompowni zbiornika retencji ścieków, budowie kolektora tłoczego.
9. Budowa zaplecza sanitarno-socjalnego przy Stadionie Miejskim w Pakości.

CHARAKTERYSTYKA WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan 14 700 zł

1) Izby rolnicze

- wydatki obejmują wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych, w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego;

2) Pozostała działalność

- wydatki obejmują koszty utylizacji padliny; koszty agrochemicznej obsługi rolnictwa, koszty zakupu informatorów.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan 10 000 zł

1) Pozostała działalność

- wydatki obejmują środki na zakup drzew i krzewów, usługi transportowe i wycinę drzew.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan 499 500 zł

Wydatki obejmują:

1) Drogi publiczne gminne

- zakup znaków drogowych,
- zakup usług remontowych: naprawa dróg na terenie miasta i gminy, remont ulicy Kwiatowej 2400 m, Rycerzewko 2050 m – rekultywacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych. Planuje się złożyć wniosek o dofinansowanie ze środków Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,
- zakup usług pozostałych: usługi w zakresie utrzymania dróg gminnych, chodników; naprawa wiat przystankowych; realizacja zadania „Akcja zima”- odśnieżanie, likwidacja gołoledzi na terenie miasta i gminy, utrzymanie przejezdności dróg;
- wydatki inwestycyjne: wykup gruntu w związku z zamiarem realizacji zadania pn. „Modernizacja ulic Mikołaja, Cmentarna, Mogileńska łączących drogi wojew. 251 i 255”.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan 869 500 zł

Wydatki obejmują:

1) Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- zakup usług pozostałych: wycena nieruchomości i gruntów; opłaty notarialne; koszty ogłoszeń o przetargach i publikacji o przeznaczeniu nieruchomości; inwentaryzacja mienia;
- odszkodowanie za przejęcie z mocy prawa dróg w wyniku podziałów, na wniosek właściciela gruntów;

2) Pozostała działalność

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych;
- zakup materiałów niezbędnych do utrzymania porządku w budynkach stanowiących współwłasność gminy;
- zakup usług remontowych: remonty mieszkaniowego zasobu gminy – wymiana stolarki okiennej: remont dachu ul.Rynek 17, przebudowa instalacji c.o. ul.Mogileńska 29 i 43,
- zakup usług pozostałych: zarządzanie nieruchomościami stanowiącymi zasób gminy- podpisana umowa z PUG; opłaty za media w mieszkaniowym zasobie gminy, zaliczka na pokrycie kosztów eksploatacji; zaliczka na koszty utrzymania nieruchomości wspólnych.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan 52 000 zł

Wydatki obejmują:

- 1) opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- 2) opracowania geodezyjne i kartograficzne – podziały geodezyjne do transakcji kupna – sprzedaży; wykonanie wypisu i wrysu działek gminnych;
- 3) środki na opiekę nad cmentarzami, kwaterami i grobami wojennymi finansowane ze środków dotacji.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Plan 2 272 518 zł

Wydatki obejmują:

- 1) Urzędy wojewódzkie:

- realizacja zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej m.in. USC, ewidencja ludności, zadanie finansowane jest ze środków dotacji celowej;

2) Rady gmin:

- wypłata diet dla radnych za udział w pracach rady oraz jej komisjach,
- zakup materiałów na przygotowanie sesji,
- usługi transportowe związane z doręczaniem materiałów sesyjnych,
- opłacenie podróży służbowych krajowych,

3) Urząd Gminy:

- wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników administracyjnych, obsługi, OSP, wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych,
- wpłaty na PFRON,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, umowy o dzieło,
- zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata gazet, dzienników ustaw, dzienników urzędowych, materiały eksploatacyjne do drukarek, zakup mebli biurowych,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
- zakup usług remontowych: remont pomieszczeń biurowych nr 13,18, 19,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników,
- zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe, opłaty za usługi telefoniczne, utrzymanie strony BIP, wywóz nieczystości, obsługa prawna; udział pracowników w szkoleniach; nadzór autorski nad programami; aktualizacje oprogramowania; naprawa monitorów; wdrożenie systemu obiegu dokumentów i podpisu elektronicznego; dostosowanie infrastruktury informatycznej do e-governmentu zgodnie z Ustawą o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz.U. z 2005r. Nr 64, poz.565); porządkowanie dokumentacji w archiwum Urzędu,
- opłaty za dostęp do internetu,
- wypłata ryczałtów samochodowych oraz delegacji służbowych na terenie kraju,
- różne opłaty i składki: ubezpieczenie majątku gminy od kradzieży, włamań, pożarów i innych zdarzeń losowych,
- wykup udziałów, pozostało 9 udziałów,
- wydatki na zakupy inwestycyjne: zakup 2 zestawów komputerowych,

4) Promocja gminy:

- zakup widokówek, proporców,
- promocja na targach krajowych,

5) Pozostała działalność:

- w celu łagodzenia skutków wysokiego bezrobocia, gmina organizuje zatrudnienie okresowe bezrobotnych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Inowrocławiu.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Plan 2 200 zł

Wydatki obejmują realizację zadania zleconego związanego z prowadzeniem rejestru wyborców, zadanie finansowane ze środków dotacji celowej.

Dział 754-BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

Plan 72 500 zł

Wydatki obejmują:

1) Ochotnicze straże pożarne:

- zakup ubrań bojowych, środków czystości, materiałów eksploatacyjnych do kosiarki, pił łańcuchowych, paliwa, oleju, organizacja obchodów 110-lecia Straży Pożarnej,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
- zakup usług remontowych: naprawa wrót w remizie,
- zakup usług pozostałych: przegląd i naprawa sprzętu p.poż; przegląd techniczny pojazdów OSP, naprawa pojazdów, opłaty za usługi telefoniczne, szkolenie pracowników,
- różne opłaty i składki: ubezpieczenie pojazdów OC, ubezpieczenie członków OSP,
- wydatki na zakupy inwestycyjne: zakup pompy szlamowej.

2) Obrona cywilna:

- materiały na remont magazynku OC, zakup masek ochronnych.

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

Plan 82 639 zł

Wydatki obejmują:

1) Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych:

- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne: inkaso dla sołtysów w związku z pobieraniem od podatników dochodów gminy z tytułu podatków; inkaso opłaty targowej,
- zakup druków,
- zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe związane z wysyłaniem decyzji podatkowych oraz prowadzoną windykacją;
- koszty postępowania sądowego, koszty postępowania egzekucyjnego.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Plan 56 000 zł

Wydatki obejmują odsetki od otrzymanej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Plan 50 000 zł

Rezerwa ogólna stanowi 0,3% ogólnej kwoty wydatków, zabezpiecza nieprzewidziane w budżecie wydatki. Zgodnie z art. 116 ustawy o finansach publicznych rezerwa ogólna nie może być wyższa niż 1% wydatków budżetu.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan 5 782 970 zł

Źródła finansowania	kwota w zł	%
1. część oświatowa subwencji ogólnej	3 646 529	63,1
2. środki gminy	2 136 441	36,9
Razem	5 782 970	100,0

Planowane wydatki obejmują koszt bieżącego funkcjonowania:

- gimnazjum
- 2 szkół podstawowych,
- 2 przedszkoli.

Wydatki obejmują:

1) Szkoły Podstawowe

- wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi, wypłata nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie,
- zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata gazet, materiały eksploatacyjne do kserokopiarki, drukarek; zakup wykładziny podłogowej w SP Pakość; zakup stolików i krzeseł dla uczniów klasy I w ZPO w Kościelcu,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek,
- zakup usług remontowych: wymiana okien na korytarzach i klatkach schodowych w SP Pakość, remont szatni, holu, sali gimnastycznej w ZPO Kościelec,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników,
- zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe, opłaty za usługi telefoniczne, wywóz nieczystości stałych i płynnych; udział dzieci w zawodach sportowych; przegląd gaśnic,

2) Przedszkola

- dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Inowrocławiu oraz Publicznego Przedszkola w Inowrocławiu w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy,
- wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi, wypłata nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie,
- zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata gazet, materiały eksploatacyjne do kserokopiarki, drukarek,
- zakup artykułów żywnościowych do przygotowania posiłków,
- opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
- zakup pomocy dydaktycznych,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników,
- zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe, opłaty za usługi telefoniczne, wywóz nieczystości stałych i płynnych; przegląd gaśnic,

3) Gimnazjum

- wynagrodzenia dla nauczycieli i obsługi wraz z pochodnymi, wypłata nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych, dodatki mieszkaniowe i wiejskie,
- zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata gazet, materiały eksploatacyjne do kserokopiarki, drukarek; zakup sprzętu sportowego, wyposażenie gabinetu pielęgniarki, zakup wykładziny do trzech klas,

- opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych, książek,
- zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników,
- zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe, opłaty za usługi telefoniczne, wywóz nieczystości stałych i płynnych; udział dzieci w zawodach sportowych; przegląd gaśnic; abonament RTV, przegląd instalacji elektrycznej,

4) Dowożenie uczniów do szkół

- wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli oraz pochodne od wynagrodzeń,
- zakup usług pozostałych: usługa transportowa dowożenia dzieci do szkół,

5) Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- zgodnie z art.70a ust.1 Karty Nauczyciela, organy prowadzące szkoły wyodrębniają kwotę stanowiącą 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli,

6) Pozostała działalność

- fundusz zdrowotny dla nauczycieli,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych nauczycieli.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA

Plan 110 000 zł

Wydatki obejmują:

1) Zwalczanie narkomanii

- środki na prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej i szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii;

2) Przeciwdziałanie alkoholizmowi

- koszty funkcjonowania świetlic opiekuńczo-profilaktycznych, socjoterapeutycznej, punktu konsultacyjnego; organizacja imprez środowiskowych.

Zadania te finansowane są z dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan 4 380 628 zł

Źródła finansowania	kwota w zł	%
1. dotacja celowa na zadania zlecone	2 726 600	62,2
2. dotacja celowa na zadania własne	356 700	8,1
3. środki gminy	1 297 328	29,6
Razem	4 380 628	100,0

Wydatki obejmują

- 1) świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne,
- 3) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- 4) dodatki mieszkaniowe,
- 5) ośrodki pomocy społecznej
 - wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, wypłata nagrody jubileuszowej,
 - wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia, umowy o dzieło,
 - zakup druków, materiałów biurowych, środków czystości, prenumerata gazet, materiały eksploatacyjne do drukarek,
 - opłaty za dostawę energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody,
 - zakup usług zdrowotnych - badania profilaktyczne pracowników,
 - zakup usług pozostałych: opłaty pocztowe, opłaty za usługi telefoniczne, wywóz nieczystości, udział pracowników w szkoleniach; nadzór autorski nad programami; aktualizacje oprogramowania, opłaty za dostęp do internetu,
 - wypłata ryczałtów samochodowych oraz delegacji służbowych na terenie kraju,
 - wydatki na zakupy inwestycyjne: zakup 1 zestawu komputerowego,
- 6) usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

- wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników, wypłata odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych,
- 7) pozostała działalność
- realizacja rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”, finansowane w 50% z dotacji celowej, środki na dożywianie dzieci i młodzieży w szkołach,
 - opłacenie kosztów pobytu mieszkańców gminy w Domach Pomocy Społecznej.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan 727 103 zł

Wydatki obejmują:

- 1) Świetlice szkolne
 - wynagrodzenia i pochodne zatrudnionych pracowników,
 - zakup materiałów do bieżącego funkcjonowania świetlic,
- 2) Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży
 - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne zatrudnionych pracowników,
 - zakup materiałów oraz usług związanych ze zorganizowaniem wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej,
- 3) Pomoc materialna dla uczniów z najuboższych rodzin, z przeznaczeniem na zakup podręczników w ramach wyprawki szkolnej dla uczniów klas I.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan 1 764 335 zł

Wydatki obejmują:

- 1) Gospodarka ściekowa i ochrona wód
 - dopłata do taryf dla Przedsiębiorstwa Usług Gminnych sp. z o.o. za odprowadzane ścieki z terenu miasta i gminy - zakup usług remontowych: remont studzienek, remont sieci kanalizacyjnej,
 - środki na zadanie inwestycyjne pn.: „Przebudowa przepompowni ścieków przy ul. Jankowskiej, budowa rurociągu tłoczego oraz kolektorów ścieków z przykanalikami i przyłączami wraz z odbudową drogi w ciągu ul. Lipowej w m. Pakość’ oraz na zadanie pn. „Modernizacja przepompowni przy ul. Barcińskiej wraz z kolektorem tłoczonym do miejscowości Piechcin w gminie Barcin”,

- 2) Oczyszczanie miasta i wsi
 - zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów,
 - zakup usług pozostałych – oczyszczanie miasta,
- 3) Utrzymanie zieleni w miastach i gminach
 - zakup paliwa do kosiarek,
 - zakup usług pozostałych: wycinka drzew, wynajem podnośnika,
- 4) Oświetlenie ulic, placów i dróg
 - konserwacja oświetlenia ulicznego, opłata za energię elektryczną,
- 5) Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych,
- 6) Pozostała działalność
 - wydatki związane z utrzymaniem targowiska miejskiego,
 - koszty wyłapywania bezpańskich psów oraz koszty utrzymania psów z terenu gminy w schronisku dla zwierząt.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan 513 520 zł

Wydatki obejmują:

- 1) Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
 - dotacja podmiotowa dla OKiT w Pakości,
 - koszty funkcjonowania świetlic wiejskich oraz koszty zorganizowania imprez gminnych,
- 2) Biblioteki
 - dotacja podmiotowa dla biblioteki,
- 3) Pozostała działalność
 - wydatki na utrzymanie bieżące Centrum Komunikacji Społecznej.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Plan 192 556 zł

Wydatki obejmują:

- 1) Obiekty sportowe
 - koszty utrzymania stadionu miejskiego w Pakości,
 - realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Budowa zaplecza sanitarno-socjalnego przy Stadionie Miejskim w Pakości”,

2) Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

- dotacje celowe dla organizacji pozarządowych na realizację zadań z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu, dotacje udzielane na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie.