

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 75 /2008
Burmistrza Mirosławca
z dnia 14 listopada 2008 r.

(PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2009 r.)

Uchwała Nr / /2008
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy i Miasta w Mirosławcu na 2009 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt.9, lit. „d” oraz lit.”i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806 oraz z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568 z 2004 r. Dz. U. Nr 102, poz.1055, Dz. U. Nr 116, poz. 1203 z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Dz. U. Nr 175, poz. 1457 z 2006 r. Dz. U. Nr 17, poz. 128, Dz. U. Nr 181, poz.1337 z 2007 Dz. U. Nr 48, poz. 327, Dz. U. Nr 138, poz. 974 oraz Dz. U. Nr 173, poz.1218) oraz art.86 ust.1, art. 165, art.166a, art. 184, art.188, ust.2 i art. 195, 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, Dz. U. Nr 104, poz. 708, Dz. U. Nr 170, poz. 1217 i 1218, Dz. U. 187, poz.1381 oraz Dz. U. Nr 249,poz.1832 z 2007 r. Dz. U. Nr 88, poz. 587, Dz. U. Nr 115, poz. 791, Dz. U. Nr 140, poz. 984 oraz Dz. U. Nr 82, poz. 560) oraz uchwały Nr X / 72 / 2003 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 września 2003 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Rada Miejska uchwała, co następuje:

- | | | |
|------|---|--------------------------|
| § 1. | Ustala się dochody budżetu Gminy i Miasta w wysokości
zgodnie z załącznikiem nr 1, z tego: | 16.486.965,93 zł, |
| | 1) dochody bieżące | 15.715.665,93 zł, |
| | 2) dochody majątkowe | 771.300,00 zł |
| § 2. | Ustala się wydatki budżetu Gminy i Miasta w wysokości
zgodnie z załącznikiem nr 2. | 20.852.103,93 zł, |
| § 3. | Ustala się planowany deficyt budżetu Gminy i Miasta | |

	w wysokości	4.365.138 zł,
	który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:	
	1) zaciąganych kredytów w kwocie	4.900.000 zł,
	2) zaciągniętej pożyczki w kwocie	226.800 zł
§ 4.	Ustala się przychody budżetu w wysokości oraz rozchody budżetu w wysokości zgodnie z załącznikiem nr 3.	5.126.800 zł, 761.662 zł,
§ 5.	W budżecie tworzy się rezerwy:	
	1) ogólną w wysokości	95.110 zł,
	2) celową w wysokości	100.606 zł,
	z przeznaczeniem na:	
	a) rezerwę celową oświatową	100.106 zł,
	b) rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	500 zł
§ 6.	Ustala się limity wydatków na wieloletnie programy:	
	a) inwestycyjne w latach 2009 i kolejnych, zgodnie z załącznikiem nr 4,	
	a) realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi , zgodnie z załącznikiem nr 5,	
§ 7.	Ustala się przychody i wydatki dla zakładu budżetowego – Samorządowego Przedszkola w Mirosławcu w wysokości:	
	1) przychody	703.800 zł,
	2) wydatki	703.800 zł,
	zgodnie z załącznikiem nr 6.	
§ 8.	Ustala się przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości:	
	1) przychody	200.500 zł,
	2) wydatki	212.000 zł
	zgodnie z załącznikiem nr 7.	
§ 9.	Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:	
	1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie	600.000 zł,
	2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie	5.126.800 zł,
	3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie	500.000 zł.
§ 10.	Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:	
	1) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy:	
	a) inwestycyjne w latach 2009 i kolejnych, zgodnie z załącznikiem nr 4,	

b) realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie (EFTA) oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi, zgodnie z załącznikiem **nr 5**,

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

§ 11. Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
 - a) podmiotowe, zgodnie z załącznikiem **nr 8** w wysokości **1.077.734 zł**,
z tego dla:
 - Samorządowego Przedszkola w Mirosławcu w wysokości 578.855 zł,
 - Ośrodka Kultury w Mirosławcu 498.879 zł,
 - b) celowe na pomoc innym j.s.t. w wysokości **11.000 zł**,
zgodnie z załącznikiem **nr 9**
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, celowe na zadania własne, zgodnie z załącznikiem **nr 10**,
w wysokości **85.000 zł**.

§ 12. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem **nr 11**.

- § 13.**
1. Ustala się dochody w wysokości 98.283 zł
z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 2. Ustala się wydatki w wysokości 95.783 zł,
na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
 3. Ustala się wydatki w wysokości 2.500 zł,
na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 14. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w wysokości 11.290 zł,
zgodnie z załącznikiem **nr 12**.

§ 15. Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec.
2. Dokonywania zmian w planie **wydatków budżetowych**, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych oraz zakładu budżetowego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
5. Udzielania zaliczek na wydatki pracownikom Urzędu Gminy i Miasta.
6. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek oraz zakładu budżetowego do udzielania pracownikom zaliczek na wydatki .

§ 16. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Mirosławca.

§ 17. *(przy budżecie uchwalonym do 31 grudnia 2008 roku)* Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2009 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

(przy budżecie uchwalonym po 1 stycznia 2009 roku) Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2009 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i Miasta.

Objaśnienia
do Uchwały Nr / /2008
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia

Dochody

Prognozowane dochody budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec ustalono na podstawie planów sporządzonych przez pracowników UGiM Mirosławiec uwzględniających wzrost o 4,2 % w stosunku do przewidywanego ich wykonania w 2008 r. podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych, natomiast w odniesieniu do pozostałych podatków i opłat przyjęto wzrost 2,9 %, za wyjątkiem opłaty targowej i miejscowej. Prognozowane wielkości opłaty targowej ustalono w wysokości 14,68 %, tj. uchwalonej średniej stawki w stosunku do przewidywanego wykonania, natomiast opłaty miejscowej na poziomie wykonania 2007 r.

Ponadto uwzględniono dotacje i subwencje zawarte w niżej wyszczególnionych pismach, tj.:

1. Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie – informacja nr 45- 49/ RW/2008 z dnia 15.10.2008 r. określająca projekt planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców **na 2009 r. (dział 751, rozdział 75101 § 2010)** w kwocie - **933 zł.**
2. Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB.1-JP-3010/ 24/2008 z dnia 23.10.2008 r. określającego podział dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa dla gmin na zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne według projektu ustawy budżetowej **na 2009 r.**, tj. :
 - dział 750, rozdział 75011 § 2010 w wysokości - **77.000 zł,**
 - dział 801, rozdział 80195 § 2030 w wysokości - **10.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85212 § 2010 w wysokości - **1.843.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85213 § 2010 w wysokości - **10.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85214 § 2010 w wysokości - **113.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85214 § 2030 w wysokości - **120.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85219 § 2030 w wysokości - **94.000 zł,**
 - dział 852, rozdział 85295 § 2030 w wysokości - **167.000 zł,**
3. Ministra Finansów nr ST3 / 4820 / 21/2008 z dnia 10.10.2008 r. określającego prognozowane subwencje ogólne oraz planowane udziały Gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych **na 2009 r.**, tj.:

- część wyrównawcza w wysokości - **840.909 zł,**
- część równoważąca w wysokości - **220.788 zł,**
- część oświatowa w wysokości - **4.549.875 zł,**
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych - **2.180.386 zł**

**Prognozowane dochody budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec na rok 2009
ustalono w kwocie **16.486.965,93 zł,**
z tego:**

- dochody bieżące w wysokości **15.715.665,93 zł**
- dochody majątkowe w wysokości **771.300,00 zł**

Źródłem prognozowanych dochodów są wpływy:

- związane z realizacją zadań własnych zaplanowane w kwocie 14.443.032,93 zł,
- związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zaplanowane w kwocie 2.043.933,00 zł

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo.

Rozdział 01095 Pozostała działalność.

Plan dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży działek rolnych ustalono w wysokości **90.000 zł.**

Dział 020 Leśnictwo.

Rozdział 02095 Pozostała działalność.

Plan dochodów za dzierżawę obwodów łowieckich ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2008 r., tj. w wysokości **5.500 zł.**

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa.

Prognozowane dochody ustalono w wysokości **750.800 zł,** przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania na 2008 r.

Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej.

Plan dochodów ustalono w wysokości prognozowanych wpływów z tytułu usług mieszkaniowych i opłaty za wodę wpłacanych przez ZECWiK na rzecz Gminy, tj. w wysokości **492.000 zł.**

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Prognozowane dochody ustalono w wysokości **258.800 zł,** w tym dochody majątkowe w kwocie **181.300 zł.**

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Prognozowane dochody ustalono na poziomie przewidywanego wykonania 2008 r., tj. w wysokości **10.000 zł**

2. Dochody z najmu i dzierżawy.

Dochody z najmu lokali użytkowych oraz wpływy za dzierżawę gruntów zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2008 r., tj. w wysokości	65.500 zł,
z tego z tytułu:	
• dzierżawy gruntów w kwocie	20.000 zł,
• najmu lokali użytkowych w kwocie	45.500 zł.

3. Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Plan sprzedaży mienia komunalnego ustalono na podstawie prognozowanej sprzedaży majątku w kwocie	181.300 zł,
z tego:	
• wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie	180.000 zł,
• raty przypadające do spłaty w 2009 r.	1.300 zł

4. Pozostałe odsetki.

Wpływy z tytułu odsetek zaplanowano w wysokości	2.000 zł,
---	-----------

Dział 710 Działalność usługowa.

Rozdział 71035 Cmentarze.

Prognozowane dochody ustalono z tytułu opłat za korzystanie z cmentarzy komunalnych w kwocie	15.000 zł.
--	-------------------

Dział 750 Administracja publiczna.

Prognozowane dochody ustalono w kwocie ogółem	77.500 zł,
z tego:	

- | | |
|----------------------|------------|
| • na zadania zlecone | 77.000 zł, |
| • na zadania własne | 500 zł |

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie.

Dofinansowanie wynagrodzeń pracownika prowadzącego dowody osobiste oraz obronę cywilną przyjęto w wysokości prognozowanej dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie w kwocie	77.000 zł
---	------------------

Rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Prognozowane dochody ustalono w kwocie	500 zł,
z tego:	

- | | |
|---|--------|
| • 5 % wpływów z tytułu opłat za dowody osobiste oraz udostępnienie danych | 500 zł |
|---|--------|

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa.

Do dochodów przyjęto kwotę prognozowanej dotacji celowej przesłanej w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Koszalinie nr 45- 49/ RW/2008 r. z dnia 15.10.2008 r. na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców **na 2009 r.** w kwocie **933 zł.**

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Rozdział 75416 Straż Miejska.

Prognozowane dochody z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności ustalono w wysokości **155.000 zł.**

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Prognozowane dochody zaplanowano w wysokości **6.782.741 zł**

Rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wpływy z karty podatkowej dotyczą dochodów uzyskanych od osób prowadzących działalność gospodarczą (usługi i drobna wytwórczość) opłacane w formie karty podatkowej.

Plan dochodów ustalono na podstawie prognozowanego wykonania 2008 r., tj. w wysokości

2.000 zł

Rozdział 75615 Wpływy z podatki rolnej, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.

Plan dochodów ustalono w wysokości z tego:

3.233.223 zł,

1. Podatek od nieruchomości.

Dochody z tytułu podatku ustalono w wysokości

2.855.000 zł

2. Podatek rolny.

Podatek rolny zaplanowano w kwocie

58.653 zł

3. Podatek leśny.

Plan podatku leśnego przyjęto w wysokości

- **271.200 zł**

4. Podatek od środków transportowych.

Dochody zaplanowano w kwocie

45.370 zł

5. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.

Planowane odsetki ustalono w kwocie

3.000 zł

Rozdział 75616 Wpływy z podatki rolnej, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych.

Plan dochodów ustalono w wysokości	909.530 zł,
z tego:	
1. Podatek od nieruchomości.	
Dochody z tytułu podatku ustalono w wysokości	531.400 zł
2. Podatek rolny.	
Podatek rolny ustalono w kwocie	172.800 zł
3. Podatek leśny.	
Plan podatku leśnego przyjęto w wysokości	1.300 zł
4. Podatek od środków transportowych.	
Dochody zaplanowano w kwocie	66.890 zł
5. Podatek od spadków i darowizn.	
Prognozowane dochody przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w 2008 r., tj. w wysokości	9.000 zł
6. Podatek od posiadania psów.	
W związku z likwidacją podatku od posiadania psów do planu dochodów przyjęto wyłącznie zaległości z lat poprzednich w wysokości	1.000 zł
7. Wpływy z opłaty targowej.	
Wysokość dochodów ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w 2008 r. powiększone o 14,68 % wpływów z targowisk w Mirostawcu i Mirostawcu Górnym.	
Plan dochodów ustalono na poziomie	7.790 zł
8. Wpływy z opłaty miejscowej.	
Do planu przyjęto dochody w wysokości	3.650 zł,
tj. przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania 2007 r.	
9. Podatek od czynności cywilnoprawnych.	
Plan dochodów ustalono w kwocie	85.000 zł
Wysokość dochodów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania 2008 r.	
10. Wpływy z różnych opłat.	
Dochody za wpis, zmianę wpisu i wypis z rejestru działalności gospodarczej ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 r., tj. w kwocie	5.000 zł
11. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat.	
Planowane odsetki ustalono w kwocie	25.700 zł

Rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw.

Plan dochodów ustalono w wysokości **120.602 zł**

1. Wpływy z opłaty skarbowej.

Planowane dochody przyjęto na bazie przewidywanego wykonania za 2008 r. Wysokość opłaty skarbowej ustalono w kwocie **17.500 zł**

2. Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

Plan dochodów z opłat za sprzedaż napojów alkoholowych ustalono na podstawie prowadzonej ewidencji punktów sprzedaży napojów alkoholowych, tj. w wysokości **98.283 zł**

3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw.

Planowane dochody za zajęcie pasa drogowego ustalono na podstawie wydanych decyzji w wysokości **4.819 zł**

Rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Plan dochodów ustalono w wysokości **2.517.386 zł**

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych.

Wysokość prognozowanego udziału (**36,72 %**) Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) ustalona została przez Ministra Finansów w piśmie nr ST3/4820/21/2008 z dnia 10.10.2008 r. w kwocie **2.180.386 zł**

2. Podatek dochodowy od osób prawnych.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) ustalono w kwocie **337.000 zł**

Dział 758 Różne rozliczenia.

Prognozowana kwota subwencji ogólnej wprowadzona została do budżetu na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r.

Łącznie prognozowana kwota subwencji ogólnej wynosi z tego: 5.611.572 zł

- część oświatowa (**rozdział 75801**) **4.549.875 zł**
- część wyrównawcza (**rozdział 75807**) **840.909 zł,**
- część równoważąca (**rozdział 75831**) **220.788 zł,**