

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan 5 702 137,- zł., w tym:

- wydatki inwestycyjne – 4 798 937,- zł.,
- oczyszczanie miasta – 350 000,- zł.,
- utrzymanie zieleni – 63 000,- zł.,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 314 600,- zł.,
- opłata za korzystanie ze środowiska – 7 000,- zł.,
- pozostała działalność komunalna – 168 600,- zł.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan 858 330,- zł. w tym:

- dotacja dla Miejskiej Biblioteki – 329 330,- zł.,
- dotacja dla Nowomiejskiego Domu Kultury – 498 000,- zł.

Na pozostałą działalność kulturalną zaplanowano kwotę 16 000,- zł. Poza tym na ochronę i konserwację zabytków zabezpieczono środki w wysokości 15 000,- zł.

### **Dział 926 – kultura fizyczna i sport**

Plan 256 000,- zł w tym:

- dotacja dla Ośrodka Sportu i Rekreacji – 250 000,- zł.,
- zadania w zakresie kultury fizycznej i Sportu – 6 000,- zł.

W 2006 roku przypadają kolejne raty spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 637 975,- zł. Dla zrównoważenia budżetu w 2006 niezbędnym będzie zaciągnięcie kredytu i pożyczek w wysokości na łączną kwotę 6 264 579,- zł w tym 3 650 684,- zł. na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

### **851 – Ochrona zdrowia**

Plan 170 000,- zł.

Środki pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, a wydatki przeznaczone będą na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z opracowanym programem.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Plan 5 745 927,- zł. w tym z dotacji celowych 4 799 000,- zł. Różnica 946 927,- zł. stanowi obciążenie budżetu miasta z własnych dochodów.

Zaplanowane wydatki na rok 2006 w zakresie opieki społecznej dotyczyć będą:

- zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego (domy pomocy społecznej) – 50 000,- zł.,
- świadczeń rodzinnych oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 745 000,- zł.,
- składek zdrowotnych – 39 000,- zł.,
- zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia społeczne – 871 000,- zł.,
- dodatków mieszkaniowych – 320 000,- zł.,
- utrzymania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 441 928,- zł.,
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 128 999,- zł.,
- dożywiania dzieci w szkołach – 150 000,- zł.

### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zaplanowano środki w wysokości 441 870,- zł. na wydatki związane z funkcjonowaniem świetlic szkolnych w Szkole Podstawowej i w Gimnazjum. Wydatki osobowe i pochodne od płac stanowią kwotę 254 920,- zł. Na zakup środków żywnościowych ujęto w planie kwotę 146 140,- zł. Pozostała kwota przeznaczona będzie na wydatki rzeczowe, a w szczególności zakup materiałów i wyposażenia, za energię elektryczną, usługi remontowe i pozostałe usługi.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w wysokości 11 850,- zł.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Plan 180 000,- zł.

Środki zaplanowano na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Plan 319 597,- zł.

w tym:

- rezerwa ogólna na wydatki nieprzewidziane – 120 000,- zł.,
- dotacja celowa na inwestycje na podstawie umowy z Gminą Kurzętnik – 162 597,- zł.,
- dotacja celowa na zakupy inwestycyjne dla samorządu województwa na podstawie umów – 37 000,- zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Ogólny plan wydatków – 8 657 548,- zł.

Wydatki dotyczyć będą funkcjonowania następujących jednostek budżetowych i zadań:

Szkoły Podstawowej – 4 112 700,- zł.

Oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – 306 700,- zł.

Przedszkola Miejskiego – 895 853,- zł.

Gimnazjum – 3 244 640,- zł.

Dowożenia uczniów do szkół – 8 400,- zł.

Dokształcania i doskonalenia nauczycieli – 38 630,- zł.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 50 625,- zł.

Subwencja oświatowa na rok 2006 planowana jest na kwotę 4 876 921,- zł. Przy projektowaniu budżetu w zakresie oświaty kierowano się wytycznymi Ministerstwa Finansów zakładając wzrost wydatków o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 101,5 % oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 101,5 %.

Ponadto zaplanowano dodatkowo środki na zakup pomocy naukowych w nowo wybudowanej szkole podstawowej oraz na remonty w gimnazjum.

W dziale 75095 zaplanowano środki na ogólną kwotę 51 500,- zł. Wydatki dotyczyć będą między innymi opłacania składek członkowskich do związków gmin, opłacanie wynagrodzeń za prace zlecone tłumaczy, biegłych oraz wydatki związane z przyjmowaniem gości krajowych i zagranicznych.

### **Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Plan 1 800,- zł.

Zaplanowane środki dotyczyć będą wydatków związanych z aktualizacją spisów wyborców.

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan 226 537,- zł.

Wydatki zaplanowane dotyczą kosztów utrzymania Straży Miejskiej w tym:

5 000,- zł. – na świadczenia rzeczowe wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy,

140 000,- zł. – wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy,

10 700,- zł. – dodatkowe wynagrodzenie roczne,

28 787,- zł. – składki ZUS i na Fundusz Pracy,

3 750,- zł. – obowiązkowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostała kwota przeznaczona będzie w szczególności na zakup paliwa, energii elektrycznej, materiałów biurowych, rozmowy telefoniczne oraz na bieżącą eksploatację samochodu służbowego.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Plan 17 200,- zł.

Wydatki dotyczyć będą między innymi opłat komorniczych związanych z poborem podatków, wynagrodzenia prowizyjnego i bezosobowego oraz zakupu materiałów biurowych.

Plan pozostaje na poziomie 2005 roku.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Ogólny plan wydatków – 2 342 900,- zł w tym:

- a) administracja zadania zlecone – 94 660,- zł (środki pochodzą z dotacji celowej na zadania rządowe),
- b) wydatki związane z utrzymaniem rady miejskiej 86 800,- zł (diety dla radnych 76 800,- zł., materiały biurowe 5 000,- zł., rozmowy telefoniczne, szkolenia, kursy 3 000,- zł., podróże służbowe – 1 000,- zł., podróże zagraniczne – 1 000,- zł.),
- c) Urząd Miejski – 2 109 940,- zł. Na wynagrodzenia pracowników zaplanowano kwotę 1 256 000,- zł. W planie na wynagrodzenia osobowe zabezpieczono środki na nagrody jubileuszowe dla pracowników za wieloletnią pracę, odprawy emerytalne i z tytułu wzrostu wynagrodzenia z tytułu wysługi lat.

Naliczono również dodatkowe wynagrodzenie roczne tzw. „trzynastkę” zgodnie z obowiązującymi przepisami, to znaczy 8,5 % wynagrodzenia za rok 2005 co stanowi 70 150,- zł.

Zaplanowano składki na ubezpieczenia społeczne od wynagrodzeń odprowadzane do ZUS w kwocie 217 168,- zł oraz składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % wynagrodzenia, co stanowi 30 880,- zł.

Ponadto zabezpieczono kwotę 4 000,- zł na wydatki BHP należne pracownikom (mydła, ręczniki, herbatę) oraz odzież ochronną dla pracowników fizycznych.

Wstępnie naliczono odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 26 742,- zł.

Na wydatki rzeczowe związane z prawidłowym funkcjonowaniem Urzędu tj. § 4210, 4300, 4260, 4270 zaplanowano kwotę 366 000,- zł.

Poza tym w § 6060 zaplanowano kwotę 50 000,- zł. na zakupy inwestycyjne (komputery, kserokopiarki).

Na różne opłaty i składki § 4430 zaplanowano kwotę 5 000,- zł w szczególności na ubezpieczenie budynku Urzędu Miejskiego od ognia i innych zdarzeń losowych.

Budżet miasta na rok 2006 po stronie wydatków zaplanowano na kwotę 25 837 638,- zł z tego:

- a) wydatki bieżące – 20 190 824,- zł
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 9 258 095,- zł
  - dotacje – 1 097 330,- zł
  - na obsługę długu j.s.t. – 180 000,- zł
- b) wydatki majątkowe – 5 153 934,- zł
  - w tym wydatki inwestycyjne – 4 954 337,- zł.

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Zaplanowano kwotę 400,- zł jako 2 % odpis z podatku rolnego na działalność Warmińsko – Mazurskiej Izby Rolniczej w Olsztynie zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych /Dz. U. Nr 1 poz. 3 z późn. zmianami/

### **Dział 600 – Transport i łączność**

W dziale tym zaplanowano 49 532,- zł. na wydatki osobowe i pochodne od wynagrodzeń dla 3 pracowników zbierających opłatę parkingową.

Na bieżącą naprawę dróg publicznych gminnych zaplanowano łącznie 682 800,- zł. w tym na usługi remontowe 632 880,- zł.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Na wydatki w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano środki w kwocie 114 080,- zł. Wydatki dotyczyć będą opłat za szacunki biegłych, usługi geodezyjne i notarialne. Poza tym zaplanowano kwotę 20 000,- zł na wykupy gruntów oraz 30 000,- zł na wydatki inwestycyjne – opracowanie dokumentacji.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Planowane wydatki stanowią kwotę 70 900,- zł w tym:

- na plany zagospodarowania przestrzennego zabezpieczono kwotę 50 000,- zł oraz na utrzymanie cmentarza komunalnego 20 900,- zł (wydatki administratora, zużycie wody, groby wojenne).

- danych dotyczących liczby uczniów (sprawozdanie GUS typu „S” dla roku szkolnego 2004 / 2005 w odniesieniu do odpowiednich wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB) i kwoty na zadania pozaszkolne (SOC),
- danych statystycznych z meldunku EN – 3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2004 (rok szkolny 2004 / 2005).

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na terenie obszaru gminy wynosi 39,34 %, z zastrzeżeniem art. 89 tej ustawy. Art. 89 ust. 1 w/w ustawy stanowi, iż udział gmin we wpływach PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed 1 stycznia 2004 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r.

W 2006 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 35,95 %. Według kalkulacji Ministra Finansów planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla naszego budżetu wynoszą 3 502 451,- zł.

W budżecie miasta na rok 2006 po stronie dochodów zostały ujęte dotacje celowe zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko – Mazurskiego i Krajowego Biura Wyborczego na łączną kwotę 4 895 760,- zł., w tym na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej 4 361 760,- zł.

Ostateczne dane odnośnie wielkości subwencji jak i dotacji celowych na rok 2006 znane będą po 14 dniach od ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2006.

Ogólny plan budżetu po stronie dochodów zaplanowano na kwotę 20 211 034,- zł. Przy planowaniu dochodów kierowano się realną oceną możliwości ich zrealizowania, ponieważ radni Rady Miejskiej złożyli mandaty i w związku z tym stawki podatkowe pozostaną na tym samym poziomie. Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 7 431 753,- zł, z majątku gminy 1 208 843,- zł oraz pozostałe dochody na łączną sumę 1 159 999,- zł.

## Objaśnienia do projektu budżetu miasta na 2006 rok

Projekt budżetu miasta Nowego Miasta Lubawskiego na rok 2006 został opracowany w oparciu o wytyczne Ministra Finansów z dnia 11 października 2005 r. Nr ST 3 – 4820 – 46 / 2005.

Zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego /Dz. U. Nr 203, poz. 1966/ Minister Finansów przekazał informacje o:

- rocznej planowanej subwencji ogólnej na rok 2006 przyjętej w projekcie ustawy budżetowej. Projektowana subwencja ogólna została ustalona w wysokości 5 514 679 ,- zł., w tym subwencja podstawowa 637 758,- zł. oraz subwencja oświatowa – 4 876 921,- zł.

Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2004 rok w terminie do dnia 30 czerwca 2005 oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2004 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Projektowana subwencja oświatowa w kwocie 4 876 921,- zł naliczona została przez Ministerstwo Edukacji Narodowej zgodnie z zasadami przyjętymi w roboczym projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2006. Prace nad projektem rozporządzenia są prowadzone przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. Zakres zadań oświatowych, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2006 r. określony został na podstawie:

- wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2005 / 2006 (meldunek EN – 8 w/g stanu na dzień 10 września 2005 r. – w odniesieniu do kwoty bazowej subwencji (SOA) i niektórych wag w ramach kwoty uzupełniającej (SOB),