

# **BURMISTRZ MIĘDZYRZECZA**

## **PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2011**



I- Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2011.

### **Załączniki**

Tab. I/ 1 – Plan dochodów budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2011.

Tab. I/ 2 – Zgłoszenia do planu wydatków budżetu Gminy Międzyrzecz na rok 2011.

Tab. I/ 3 – Zgłoszenia do planu wydatków majątkowych i remontowych do realizacji na rok 2011.

## UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY MIĘDZYRZECZ NA ROK 2011

### I. ZAŁOŻENIA DO OPRACOWANIA PROJEKTU

Projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2011 opracowany został w oparciu o najważniejsze dokumenty stanowiące regulacje prawne:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- ustawę z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 ze zm.),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207).

Opracowując projekt uchwały budżetowej na 2011 rok oparto się także na danych zawartych w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/2010 z dnia 12 października 2010 roku, w którym na podstawie art.33 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przekazano informację o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, planowanej na 2011. rok wysokości rocznej wpłaty gmin.

I tak, dla Gminy Międzyrzecz zaplanowano subwencję ogólną w wysokości **14.637.691zł** i składają się na nią:

- część wyrównawcza – kwota uzupełniająca	w wysokości	<b>1.762.936zł,</b>
- część równoważąca	w wysokości	<b>644.299zł,</b>
- część oświatowa	w wysokości	<b>12.230.456zł.</b>

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2011 rok ustalono w wysokości **12.618.078zł**, a jego wielkość wynosić będzie 37,12%.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2011 r., określony został na podstawie danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009r. i dzień 10 października 2009r. zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe, danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2010r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB, danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące.

Do naliczania ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2011 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli

gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2010 r. oraz 10 października 2010 r.

Informacja o ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2011 r., a także planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zostanie przekazana gminie w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2011 rok.

W Monitorze Polskim Nr 76 pod poz. 960 podano Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2010r., ustalający średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. na poziomie 37,64 zł za kwintal, natomiast w Monitorze Polskim Nr 78 pod pozycją 970 podano Komunikat Prezesa GUS z 20 października 2010r. określający średnią cenę sprzedaży drewna na poziomie 154,65 zł za metr<sup>3</sup>. Dane te są podstawą do ustalenia wysokości podatku rolnego i leśnego na 2011 rok.

Przy planowaniu wpływów z podatku rolnego uwzględniono cenę żyta równą średniej cenie ustalonej przez Prezesa GUS, która jest wyższa od ceny przyjętej do naliczania podatku rolnego na 2010 rok o 10,38%. Przy szacowaniu dochodów z podatku leśnego oparto się na cenie drewna równej 154,65 zł za 1 m<sup>3</sup>, która zwiększyła się w stosunku do ceny z roku ubiegłego o 8,29%.

Przy naliczaniu podatku od nieruchomości uwzględniono stawki podatkowe przyjęte na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr CXXXII/363/10 z 21.10.2010r. zmienionej uchwałą Nr CXXXV/368/10 z 3.11.2010r., gdzie założono średni wzrost stawek o 4,00%. Stawki podatku od środków transportowych pozostawiono na niezmiennym poziomie.

Wydział Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. pismem FB.I.M.Jez/3010-65/2010 z dnia 21 października 2010r. zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na finansowanie w 2011r. zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie. Pismem PS.V.DPer.3010-12/10-3 z dnia 22 października 2010r. Wydział Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego zawiadomił o wstępnych kwotach dotacji celowych na dofinansowanie w 2011 r. zadań własnych realizowanych przez gminy.

Z kolei Wydział Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego pismem SO.I.MJed.50180-10/10 z dnia 14 października 2010r. przekazał informację o wstępnej kwocie dotacji na 2011 rok na zadania objęte porozumieniem w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Delegatura Krajowego Biura Wyborczego pismem DGW-420-14/10 z dnia 24 września 2010r. poinformowała o kwocie dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, przeznaczonej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Ostateczne wysokości w/w dotacji przekazane zostaną niezwłocznie po uchwaleniu przez Sejm RP ustawy budżetowej na 2011 rok.

Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej wzięto pod uwagę założenia i wskaźniki ustalone dla budżetu państwa. Po dokonaniu szczegółowej weryfikacji realizowanych zadań postanowiono zastrzyć zasady wydatkowania środków poprzez zachowanie oszczędności, z głębokim naciskiem na efektywność.

Ustalono też, że wynagrodzenie pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych nie ulegnie wzrostowi, za wyjątkiem nauczycieli.

## II. PLANOWANE DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Międzyrzecz zostały zaplanowane w oparciu o założenia przedstawione w części I uzasadnienia i oszacowano je na kwotę 60.661.000zł,

w tym:

- dochody własne	37.482.319zł,
z tego:	
- dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	1.478.100zł,
- subwencje	14.637.691zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	6.730.168zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień	196.831zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji (refundacja kosztów poniesionych w 2010r. przy realizacji zadania pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Św. Wojciech, Wojciechówek, Gorzyca”	1.113.991zł,
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (ANR) na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Zagospodarowanie terenu zaplecza folwarcznego - budowa ciepłociągu	500.000zł,

Planowane dochody budżetu Gminy Międzyrzecz skalkulowane zostały na poziomie optymalnym i dzielą się na:

- dochody bieżące – 57.427.009zł,
- dochody majątkowe – 3.233.991zł, wśród których wyróżniamy:
  - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 20.000 zł,
  - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 1.600.000 zł,
  - środki na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych – 1.613.991 zł.

**Dochody gminy ( bez dotacji na zadania zlecone ) wynoszą** **53.930.832zł**

⇒ **dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** – planowane dochody w kwocie **1.131.991zł**

obejmują dochody z dzierżawy gruntów rolnych i obwodów łowieckich (18.000zł) oraz środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Św. Wojciech, Wojciechówek, Gorzyca (1.113.991zł),

⇒ **dział 600 – Transport i łączność** – planowane dochody w kwocie **150.795zł** obejmują:

- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, przeznaczone na utrzymanie dróg publicznych powiatowych **145.195zł,**
- wpływy z różnych opłat i dochodów, m.in. reklamy w pasie drogowym, umieszczenie obiektów i urządzeń w pasie drogowym **5.500zł,**
- odsetki od nieterminowego regulowania należności **100zł,**

⇒ **dział 630 – Turystyka** – planowane dochody w kwocie **649.568zł,** obejmują:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych administrowanych przez jednostkę budżetową MOSiW – OW Głębokie **401.250zł,**
- wpływy z usług świadczonych przez MOSiW **243.318zł,**
- wpływy ze sprzedaży folderów turystycznych, map, itp. **5.000zł,**

⇒ **dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** – planowane dochody w kwocie **3.070.000zł** obejmują:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste

nieruchomości	320.000zł,
- dochody z najmu i dzierżaw składników majątkowych gminy oraz innych umów o podobnym charakterze	620.000zł,
z tego wpływy:	
- z dzierżawy targowiska	150.000zł,
- z dzierżawy majątku gminnego przez Spółkę MPWIK	100.000zł,
- z dzierżawy sklepu przy ul. Piastowskiej	100.000zł,
- z pozostałych dzierżaw	270.000zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20.000zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych przewidując sprzedaż m.in.:	1.600.000zł,
- lokali mieszkalnych (70),	
- działek budowlanych przeznaczonych pod budownictwo jednorodzinne (10),	
- działek budowlanych przeznaczonych pod zabudowę usługową (2),	
- działek budowlanych położonych na terenie parku przemysłowego (2),	
- wpływy z tytułu uzyskanych odsetek od rat kapitałowych przy sprzedaży ratalnej nieruchomości oraz odsetek za nieterminowe wpłaty należności	10.000zł,
- środki otrzymane od ANR na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji na zadanie pn. "Zagospodarowanie terenów zespołu folwarcznego – budowa ciepłociągu"	500.000zł,
⇒ <b>dział 710 – Działalność usługowa</b> – planowane dochody w kwocie	<b>23.000zł</b>
stanowią dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczoną na utrzymanie cmentarzy i mogił wojennych,	
⇒ <b>dział 750 – Administracja publiczna</b> – planowane dochody w kwocie	<b>3.020zł</b>
obejmują:	
- wpływy z prowizji od dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa z tytułu opłat za udostępnianie danych adresowych	20zł,
- wpływy z pozostałych usług administracyjnych, należnych prowizji od terminowych opłat podatków	3.000zł,
⇒ <b>dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b> – planowane dochody w kwocie	<b>5.000zł</b>
pochodzą z dotacji powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień,	
⇒ <b>dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b> zaplanowane w kwocie	<b>30.303.008zł,</b>
obejmują:	
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej, opłacanej w formie karty podatkowej wraz z karnymi odsetkami, pobierane przez urzędy skarbowe	60.100zł,
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano w kwocie	<u>11.730.000zł,</u>
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	11.470.000zł,
* <i>za podstawę kalkulowanych dochodów z wymienionych tytułów</i>	

*podatkowych przyjęto ilość przedmiotów (jednostek miary),  
podlegających opodatkowaniu, uwzględniając przyjęte  
stawki podatkowe;*

- podatek od środków transportowych w kwocie	215.000zł,
<i>* za podstawę kalkulowanych dochodów przyjęto ilość przedmiotów opodatkowania,</i>	
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie	15.000zł,
<i>* pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie	30.000zł,
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie	<u>4.319.330zł,</u>
z tego:	
- podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny w kwocie	3.114.000zł,
- podatek od środków transportowych w kwocie	310.330zł,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie	150.000zł,
<i>* pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie	520.000zł,
<i>* pobierany przez urzędy skarbowe</i>	
- wpływy z opłaty targowej w kwocie	200.000zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie	25.000zł,
- wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw w kwocie	<u>1.205.500zł,</u>
z tego:	
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie	660.000zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej w kwocie	45.000zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie	480.000zł,
- wpływy z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego	20.000zł,
- wpływy z tytułu odsetek w kwocie	500zł,
- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w kwocie	<u>12.988.078zł,</u>
z tego:	
- z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie	12.618.078zł,
<i>* przekazywane przez Ministerstwo Finansów /wzrost w stosunku do pierwotnego planu z roku 2010 o 14,89%/</i>	
- z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie	370.000zł,
<i>* pobierane przez urzędy skarbowe /wzrost w stosunku do planu z roku 2010 o 5,71%/</i>	
⇒ <b>dział 758 – Różne rozliczenia – planowane w kwocie</b>	<b>14.837.691zł,</b>
to:	
- część oświatowa subwencji ogólnej z budżetu państwa	12.230.456zł,
<i>wzrost o 8,35% w stosunku do planu roku 2010, po raz pierwszy subwencja obejmuje również utrzymanie gimnazjum dla dorosłych w kwocie 333.500zł,</i>	
- część wyrównawcza subwencji ogólnej z budżetu państwa	1.762.936zł,
<i>spadek o 2,04% w stosunku do planu roku 2010</i>	
- część równoważąca subwencji ogólnej z budżetu państwa	644.299zł,
<i>spadek o 10% w stosunku do planu roku 2010</i>	

- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych 200.000zł,
- ⇒ **dział 801 – Oświata i wychowanie** – planowane dochody wynoszą **895.100zł**,  
a pochodzą:
  - z wpływów z usług – wpłat rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach 730.000zł,
  - z wpływów z usług – odpłatności pobierane przez stołówki szkolne 155.100zł,
  - z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych 10.000zł,
- ⇒ **dział 852 – Pomoc społeczna** – planowane dochody w kwocie **1.559.500zł**,  
obejmują:
  - dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - fundusz alimentacyjny i zaliczka alimentacyjna 52.200zł,
  - usługi specjalistyczne 200zł,
  - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – na wypłatę zasiłków okresowych 380.800zł,
  - na wypłatę zasiłków stałych 736.000zł,
  - na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za podopiecznych 79.200zł,
  - na dofinansowanie utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej 231.100zł,
  - na dofinansowanie dożywiania 51.000zł,
  - wpływy z innych dochodów Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z odsetkami od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych 23.000zł,
  - wpływy dotyczące zwrotów nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami 6.000zł,
- ⇒ **dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – planowane dochody w kwocie **70.000zł**  
z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska,
- ⇒ **dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – planowane dochody w kwocie **23.636zł**  
obejmują dotację celową otrzymaną z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst przeznaczoną na dofinansowanie biblioteki,
- ⇒ **dział 926- Kultura fizyczna i sport** – planowane dochody w kwocie **1.208.523zł**  
obejmują:
  - wpływy z dzierżaw i usług świadczonych przez pływalnię (720.000zł),
  - wpływy z dzierżaw i usług świadczonych na pozostałych obiektach sportowych (484.523zł),
  - odsetki na rachunku bankowym MOSiW (4.000zł).

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Gminie Międzyrzecz (§ 210) stanowią kwotę **6.730.168zł** i zostały przyznane Gminie Międzyrzecz na realizację zadań zgodnie z poniższym zestawieniem:

Dział	Rozdział	Treść	Plan
750		Administracja publiczna	206 400,00
	7501	Urzędy wojewódzkie	206 400,00
		Realizacja zadań z zakresu USC, ewidencji ludności i działalności gospodarczej	206 400,00

**Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2011**

<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>4 168,00</b>
	<b>75101</b>	<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa</b>	<b>4 168,00</b>
		Aktualizacja rejestru wyborców	4 168,00
<b>752</b>		<b>Obrona narodowa</b>	<b>500,00</b>
	<b>75212</b>	<b>Pozostałe wydatki obronne</b>	<b>500,00</b>
		Zadania z zakresu obrony narodowej	500,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 519 100,00</b>
	<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>178 800,00</b>
		Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy	178 800,00
	<b>85212</b>	<b>Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego</b>	<b>6 319 000,00</b>
		Wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców	6 319 000,00
	<b>85213</b>	<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</b>	<b>21 300,00</b>
		Wypłata składek na ubezpieczenie zdrowotne świadczeniobiorców	21 300,00
<b>Razem</b>			<b>6 730 168,00</b>

Planowane dochody szacowano na podstawie danych z wykonania roku 2010 i z uwzględnieniem założeń przyjętych do ustalania stawek podatkowych, a ich kwoty według poszczególnych źródeł obrazuje tabela nr 1 do uchwały.

### III. PLANOWANE WYDATKI BUDŻETOWE

Opracowując projekt wydatków w budżecie gminy na rok 2011 dokonano analizy zgłoszonych potrzeb przez Wydziały Urzędu, wniosków i postulatów radnych, środowisk wiejskich, instytucji i jednostek organizacyjnych oraz mieszkańców gminy. W celu zrównoważenia budżetu przeprowadzono wnikliwą i szczegółową analizę wszystkich materiałów planistycznych oraz całokształtu złożonej sytuacji społeczno-gospodarczej i organizacyjnej gminy. Mając świadomość ograniczonych dochodów własnych i trudności w pozyskiwaniu środków zewnętrznych, opracowując projekt budżetu starano się zabezpieczyć najpilniejsze zadania bieżące i majątkowe, dostosowując nakłady na te zadania do możliwości finansowych Gminy Międzyrzecz na rok 2011.

- Wydatki budżetu Gminy Międzyrzecz zaplanowano na kwotę **60.865.556zł**, z tego:
- na realizację zadań własnych **50.398.194zł**,
  - na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej **6.730.168zł**,
  - na realizację zadań bieżących przejętych przez gminę realizowanych na podstawie zawartych umów i porozumień, **346.831zł**,  
w tym pomoc rzeczowa dla Powiatu Międzyrzeckiego – 150.000 zł,
  - na realizację zadań majątkowych przejętych przez gminę realizowanych na podstawie zawartych umów i porozumień **3.390.363zł**,
- gdzie kwota ta stanowi pomoc rzeczową dla Powiatu Międzyrzeckiego.

W ogólnej kwocie wydatków mieszczą się:

- wydatki bieżące

**55.456.717zł**



z tego:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **27.152.353zł,**  
w tym: składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej (100.500zł) wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne od wypłacanych świadczeń – (140.000zł)
- na obsługę długu publicznego **840.000zł,**
- na wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji **148.811zł,**
- na dotacje **3.765.170zł,**  
z tego:
  - podmiotowe **2.961.170zł,**
    - dla instytucji kultury - MOK **2.322.136zł,**  
w tym dla biblioteki na podst. porozumienia z Powiatem 23.636zł,
    - dla instytucji kultury - Muzeum **50.000zł,**
    - dla niepublicznych jednostek systemu oświaty **255.534zł,**
    - dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jst lub przez osobę fizyczną **333.500zł**
  - celowe **804.000zł,**
    - na zadania realizowane na podstawie porozumień między jst - **50.000zł,**
    - na prace remontowe i konserwatorskie zabytków - **93.000zł,**
    - na dofinansowanie zadań zleconych w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi - **661.000zł,**
- pozostałe wydatki bieżące **23.550.383zł,**
- wydatki majątkowe **5.408.839zł,**  
z tego:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne **5.408.839zł,**  
w tym:
    - na dotacje celowe na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych dla instytucji kultury **40.000zł.**

Poszczególne grupy wydatków przedstawia też poniższe zestawienie, a grupowania wydatków dokonano na podstawie wydruku wydatków budżetu gminy wg KR RIO – układ od 2010 – z programu Bestia, w którym z dotacji na zadania bieżące wyłączono zwroty dotacji nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców (§ 2910) w kwocie 5.000zł, a kwotę tę ujęto w wydatkach jednostek budżetowych:

Wyszczególnienie				Wartość
Wydatki ogółem				60.865.556
z tego	Wydatki bieżące			55.456.717
	z tego:	wydatki jednostek budżetowych,		41.353.771
		z tego:	wynagrodzenia i składki od nich naliczane,	27.152.353
			wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	14.201.418
		dotacje na zadania bieżące		3.765.170
		świadczenia na rzecz osób fizycznych		9.348.965

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2011

	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		0
	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji		148.811
	obsługa długu		840.000
	<b>Wydatki majątkowe</b>		<b>5.408.839</b>
	inwestycje i zakupy inwestycyjne		5.408.839
	z tego:		
	w tym:	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
		zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.	0

W wydatkach ogółem kwota 6.730.168zł stanowi środki przeznaczone na realizację zadań zleconych. Ich plan przedstawia poniższe zestawienie.

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>206.400,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	206.400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	175.585,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	26.513,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.302,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>4.168,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4.168,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	490,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	79,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3.244,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	355,00
<b>752</b>			<b>Obrona narodowa</b>	<b>500,00</b>
	75212		Pozostałe wydatki obronne	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6.519.100,00</b>
	85203		Ośrodki wsparcia	178.800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94.000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7.100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15.500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2.400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12.000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12.600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5.100,00
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	500,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	23.000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1.100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3.500,00

## Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2011

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	6 319 000,00
	3110	Świadczenia społeczne - OPS	5 069 430,00
	3110	Świadczenia społeczne - JUM	920 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - OPS	90 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników - JUM	55 460,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne - OPS	7 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne - JUM	4 569,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne - OPS	155 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne - JUM	8 560,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy - OPS	2 470,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy - JUM	1 411,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - OPS	3 500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	21 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 300,00
<b>Razem</b>			<b>6 730 168,00</b>

Planowane do realizacji w roku 2011 zadania majątkowe na kwotę 5.408.839zł stanowią 8,89% ogółu wydatków i przedstawia je poniższe zestawienie:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>65 000,00</b>
	01008		Melioracje wodne	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Modernizacja przepustu drogowego na drodze gminnej relacji Szumiąca-Gościkowo	30 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
			Wykonanie dwóch przepustów 50,51 na kolektorze tłocznym Kęszyca-Kęszyca Leśna	35 000,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>4 021 726,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	3 390 363,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 390 363,00
			Przebudowa ulicy Konstytucji 3-go Maja	3 390 363,00
	60016		Drogi publiczne gminne	508 362,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	508 362,00
			Budowa mostu i drogi do ulicy Piastowskiej w Międzyrzeczu-projekt techniczny	150 000,00
			Przebudowa ulicy Spokojnej	358 362,00
	60017		Drogi wewnętrzne	23 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00
			Wykonanie chodnika łączącego Osiedle 40-Lecia ze ścieżką pieszo-	23 000,00

Budżet Gminy Międzyrzecz na rok 2011

			rowerową przy ul. Poznańskiej	
	60095		Pozostała działalność	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Przebudowa parkingu przy MOK i Przychodni Lekarskiej	100 000,00
630			<b>Turystyka</b>	<b>10 000,00</b>
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Wykonanie przepustu na "OW Głębokie"	10 000,00
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>760 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	760 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	550 000,00
			Budowa lokali socjalnych - projekt techniczny	50 000,00
			Zagospodarowanie terenu zaplecza folwarcznego - budowa ciepłociągu	500 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	210 000,00
			Wykup gruntów przy ul. Poznańskiej - spłata raty	210 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>117 114,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	117 114,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	97 114,00
			Lubuskie Urząd	65 114,00
			Wydatki inwestycyjne z zakresu administracji	32 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Zakupy inwestycyjne dot. administracji	20 000,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 000,00</b>
	75414		Obrona cywilna	5 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			Zakupy inwestycyjne OC	5 000,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>260 000,00</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	260 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00
			Budowa kanalizacji deszczowej dla odprowadz. wód opadowych - ul. Kwiatowa	80 000,00
			Projekt budowlany na wykonanie kanalizacji sanitarnej w części północnej miasta - ul. Poznańska	180 000,00
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>140 000,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	140 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Modernizacja obiektu MOK	100 000,00
		6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych, innych jednostek sektora finansów publicznych	40 000,00
			Dotacja MOK - zakupy inwestycyjne /sprzęt nagłośnieniowy i oświetleniowy do studia nagrań i sali kameralnej	40 000,00
926			<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>30 000,00</b>
	92601		Obiekty sportowe	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00

		Modernizacja dachu na Halli Widowiskowo-Sportowej w Międzyrzeczu - ekspertyza stanu technicznego dachu	30 000,00
		<b>Razem</b>	<b>5.408 839,00</b>

Całość wydatków budżetu Gminy obrazuje tabela nr 2 do uchwały.

#### IV. ZADŁUŻENIE GMINY

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2010 wyniesie 17.588.596zł i stanowić będzie **28,97%** w stosunku do przewidywanych dochodów za rok 2010.

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2011 przy uwzględnieniu zaciągniętych przychodów w wysokości 3.100.000zł i rozchodów w kwocie 2.895.444zł wynosić będzie 17.793.152zł, co stanowi **29,33%** w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2011.

Splaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.895.444zł wraz z planowanymi odsetkami i prowizją bankową z tytułu obsługi długu w wysokości 840.000zł oraz potencjalnymi spłatami z tytułu udzielonego poręczenia w wysokości 148.811zł stanowią łącznie 3.884.255zł, tj. **6,40%** w stosunku do prognozowanych dochodów na rok 2011.

Rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów wynoszą **2.895.444zł**, z czego:

- spłata rat pożyczek z WFOŚiGW - 213.520zł,
- spłata rat kredytów - 2.681.924zł.

Splaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na dofinansowanie wkładu własnego zadań realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej stanowią kwotę 854.864zł i zgodnie z art. 169 ust 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych nie są brane pod uwagę do łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat rat. Wyłączając je z ogólnej kwoty przypadających w roku spłat (3.884.255zł minus 854.864zł = 3.029.391zł), – wskaźnik łącznej kwoty przypadających spłat kształtował się będzie na poziomie **4,99%**.

Przychody pochodzące z planowanych kredytów i pożyczek stanowią kwotę 3.100.000zł i będą przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Niniejszy projekt uchwały budżetowej Gminy Międzyrzecz na rok 2011 został opracowany w oparciu o kompromis pomiędzy potrzebami a finansowymi możliwościami gminy, w zasadniczym stopniu uwarunkowanymi budżetową sytuacją państwa, wymagającą dyscyplinowania wydatków budżetowych gminy oraz działań, które wpływać będą na stabilizację i równowagę finansów gminnych, dających jednocześnie gwarancję realizacji polityki społeczno-gospodarczej, wynikającej ze strategii rozwoju gospodarczego gminy.

Przyjęte do realizacji zadania, wynikają z potrzeb gminy. Z uwagi na występujące ograniczenia, kierując się zasadą racjonalności w projektowaniu przyszłorocznego budżetu, uważam, że przedkładany projekt jest rozwiązaniem optymalnym, wyczerpującym szanse i możliwości finansowania zadań w roku 2011.

**BURMISTRZ  
KOMISARZ RZĄDOWY**

*Marian Sierpatowski*