

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ TRZCIANKI W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2022 ROK

I. DOCHODY

Podatek rolny

Do projektu budżetu na 2022 rok dochody z podatku rolnego skalkulowano na poziomie stawek określonych w uchwale Rady Miejskiej Trzcianki w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy Trzcianka na 2022 rok, która została podjęta na sesji w dniu 28 października 2021 r. (Nr XLII/446/21). Dla gruntów o powierzchni powyżej 1 ha fizycznego stawka podatku rolnego wynosi 126,1750 zł, natomiast dla gruntów o powierzchni poniżej 1 ha fizycznego wynosi 252,35 zł. (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r., M.P. 2021 poz. 951).

Podatek leśny

Do obliczenia prognozowanych dochodów z podatku leśnego na rok 2022 przyjęto cenę sprzedaży drewna, obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r., która wynosi 212,26 za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r., M.P. 2021 poz. 950). Podatek leśny od 1 ha, na 2022 wynosi 46,6972 zł.

Podatek od nieruchomości

Do projektu budżetu na 2022 rok dochody z podatku od nieruchomości skalkulowano na poziomie stawek określonych w uchwale Nr XLII/442/21 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 28 października 2021 r. w sprawie podatku od nieruchomości pobieranego na terenie gminy Trzcianka. Podatek od nieruchomości od osób prawnych zaplanowano w wysokości 10 886 764,00 zł, od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 4 442 765,00 zł.

Podatek od środków transportowych

Dochody z podatku od środków transportowych na 2022 rok skalkulowano w oparciu o stawki wynikające z uchwały Nr XXIX/234/16 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 24 listopada 2016 r. w sprawie podatku od środków transportowych.

Podatek od środków transportowych skalkulowano na podstawie ewidencji pojazdów znajdujących się w Urzędzie. Ewidencja jest bieżąco aktualizowana przez Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego.

Podatek od czynności cywilno-prawnych

Podatek od czynności cywilno-prawnych skalkulowano na podstawie dochodów realizowanych w roku bieżącym i latach poprzednich. Zakłada się, że dochody z tego tytułu w przyszłym roku wyniosą 1.206.000,00 zł. W roku bieżącym na koniec III kw. zrealizowano dochody w 103,41 %.

Wpływy z karty podatkowej

Prognozowane dochody skalkulowano na wyższym poziomie niż w tym roku, w wysokości 104.000,00 zł, realizacja za III kwartały br. wyniosła 97,58 %.

Oplata targowa

Zaplanowano opłatę targową w wysokości 75.000,00 zł. Stawki kalkulowane są na podstawie uchwały Nr XXIX/233/16 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 24 listopada 2016 r. w sprawie opłaty targowej pobieranej na terenie gminy Trzcianka. W roku bieżącym otrzymano rekompensatę utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych kwocie 69.597,00 zł.

Oplaty za wywóz nieczystości

Znaczną pozycję dochodów w budżecie stanowią opłaty za wywóz nieczystości. Wyniosą one w 2022 roku 7.444.661,00 zł. Realizacja za III kwartały br. wyniosła 72,39% z zaplanowanych na tym samym poziomie dochodów. Dochody oszacowane zostały na podstawie danych z 2021 r. oraz przy założeniu podwyżki poszczególnych stawek opłaty przy jednoczesnym założeniu zmniejszenia wpływów z tytułu, o którym mowa w art. 6j ust. 3f ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach dot. maksymalnej stawki opłaty pobieranej od gospodarstwa domowego tj. 149,50 zł.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 4.080.608,12 zł, w tym: ze sprzedaży majątku 2.846.824,00 zł, z tytułu dotacji na inwestycje 1.233.784,12 zł. Wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży majątku na koniec września 2021 r. na zaplanowane 1.687.998,51 zł wyniosło 2.804.333,60 zł.

II. WYDATKI

1. Zabezpieczono w pierwszej kolejności środki na spłatę kredytów, odsetek od kredytów, rezerwę na spłatę poręczeń.
2. Minimalne wynagrodzenie w 2022 roku będzie wynosiło 3.010,00 zł brutto oraz od dnia 1 stycznia 2022 roku minimalna stawka godzinowa wyniesie 19,70 zł na podstawie art. 2 ust. 5 ustawy z dnia 10 października 2002 roku o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2020 r., poz. 2207).
3. Podstawą do planowania wynagrodzeń osobowych (z wyłączeniem nauczycieli) jest przewidywana wysokość wynagrodzenia w miesiącu grudniu br. wynikająca ze stosunku pracy pomnożona przez liczbę 12 miesięcy. Do planowanej kwoty na wynagrodzenia należy

doliczyć należne odprawy emerytalno-rentowe, nagrody jubileuszowe, a także wzrost dodatków stażowych i minimalnego wynagrodzenia.

4. Wynagrodzenie nauczycieli planuje się w oparciu o ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2021 r. poz. 1762) i Rozporządzenie Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1491), a także uchwałę Nr XII/103/19 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie regulaminu wynagradzania i przyznawania dodatków oraz kryteriów i trybu przyznawania nagród dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolach prowadzonych przez gminę Trzcianka.

5. Wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego planuje się w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego za pracę przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1872).

6. Składkę na fundusz pracy planuje się w wysokości 2,45 %.

7. Składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w ustawie o systemie ubezpieczeń społecznych z dnia 13 października 1998 roku (Dz.U.2021.423 t.j.).

8. Do obliczenia wysokości odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników, którzy nie są nauczycielami, przyjęto, przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w II półroczu 2019 r. tj. 4.434,58 zł. Natomiast odpis na ZFŚS dla nauczycieli w 2022 r. dokonywany będzie w oparciu o kwotę bazową z dnia 1 stycznia 2019 r., tj. 3.045,21 zł.

9. Podstawę planowania wydatków stanowią:

- informacja Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotycząca planowanej subwencji ogólnej i planowanych wpływach z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych (załącznik do pisma Nr ST3.4750.31.2021),
- informacja Wojewody Wielkopolskiego o planowanych kwotach dotacji celowych oraz planowanych dochodach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo Nr FB-I.3110.6.2021.2 z dnia 22.10.2021 r.),
- informacja Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (pismo Nr DPL 3113-10/21 z dnia 21.10.2021 r.),
- informacje jednostek samorządu terytorialnego o planowanych dotacjach celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień,
- uchwały Rady Miejskiej Trzcianki i zarządzenia Burmistrza Trzcianki określające wysokości niektórych wydatków (m.in. diety dla członków GKRPA),
- uchwała Nr LIX/434/14 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy Trzcianka środków stanowiących fundusz sołecki, w 2022 roku wydatki planowane są w wysokości 534.763,14 zł,
- uchwała Nr VI/45/19 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 28 lutego 2019 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji społecznych dotyczących budżetu

obywatelskiego gminy Trzcianka - zapisano w budżecie na 2021 rok cztery zadania inwestycyjne,

- uchwała Nr XXXIX/417/21 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 26 sierpnia 2021 r. w sprawie określenia oświatowych jednostek budżetowych, które gromadzą dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego, dokonywania zmian w tym planie i ich zatwierdzania,
- uchwały Nr XX/434/04 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 24 marca 2004 r. w sprawie ustalenia diet radnych Rady Miejskiej Trzcianki ze zmianami,
- uchwała Nr IV/33/19 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 31 stycznia 2019 r. w sprawie ustalenia zasad wypłacania diet oraz zwrotu kosztów podróży służbowych sołtysów sołectw gminy Trzcianka,
- projekt uchwały w sprawie przyjęcia „Programu współpracy gminy Trzcianka z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na terenie gminy na 2022 rok”,
- projekt uchwały w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2022.