

Załącznik Nr II
do Zarządzenia S.0050.96.2017
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 10 listopada 2017 r.

UZASADNIENIE
do Zarządzenia S.0050.96.2017 Wójta Gminy w Miasteczku Krajeńskim
z dnia 10 listopada 2017 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie na 2018 r. oparta jest na dochodach własnych, udziałach w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjach celowych na zadania zlecone gminom oraz zadania bieżące, projektowanej subwencji ogólnej w tym: część wyrównawcza, część oświatowa.

Projekt planu dochodów budżetu gminy wynosi **15.215.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały.

Projektowane wydatki wynoszą **17.797.992,50 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Uchwały. Ustala się deficyt budżetu w kwocie – **2.582.992,50 zł**, który sfinansowany zostanie kredytem długoterminowym.

Rozchody budżetu ustala się w kwocie **929.983,72 zł**, w tym: pożyczka z WFOŚ i GW – **611.218,00 zł**, pożyczka z EFRWSP – **133.765,72 zł**, pozostały kredyt z NBS – **185.000,00 zł**. W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie- **3.512.976,22 zł**.

Projektowane rozchody stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY

1. Dochody bieżące - 14.040.272,00 zł

Projektowana kwota subwencji ogólnej na 2018 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.

w kwocie - **4.970.235,00 zł**, w tym:

a) część wyrównawcza	-	1.926.086,00 zł
z tego:		
- kwota podstawowa	1.347.692,00 zł	
- kwota uzupełniająca	578.394,00 zł	
b) część równoważąca	-	0,00 zł
c) część oświatowa	-	3.044.149,00 zł.

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r. w kwocie **3.868.418,00 zł**,

w tym na:

- ubezpieczenie zdrowotne **18.520,00 zł**
- administrację rządową - **57.877,00 zł**, w tym: zadania dotyczące spraw obywatelskich – **45.077,00 zł**, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej - **12.800,00 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **2.384.029,00 zł**
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **1.407.992,00 zł**.

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **51.321,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **11.407,00 zł**,

- ubezpieczenie zdrowotne – **4.240,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **15.267,00 zł**
- zasiłki stałe – **20.407,00 zł.**

Prognozowane na 2018 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – **17.000,00 zł** – dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst (świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny).

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców **- 649,00 zł**
(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3113-8/2017
z dnia 23 października 2017 r.).

Projektowane kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na 2017 r. są na poziomie planu dotacji w 2017 r. tj. niskie w porównaniu do wykonywanych zadań.

Do projektu dochodów budżetu przyjęto prognozowaną kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na działalność Przedszkoli na terenie Gminy w kwocie – **126.040,00 zł** (kwota wyliczona w oparciu o liczbę dzieci w Przedszkolu wg sprawozdania SIO (92 dzieci poniżej 0 x 1.370,00 zł).
Informacje o ostatecznych kwotach dotacji i subwencji, zostaną przekazane gminie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2018 r.

Projektowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **1.606.800,00 zł** – pismo ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.

Projektowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2018 r. zaplanowano w kwocie- **40.000,00 zł.**

Dochody własne gminy

Podstawą projektowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2017 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **52,49 zł** za 1 kwintal (cena wyższa niż obowiązująca w 2017 r. o 5 gr)– cena przyjęta zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 i akceptowana przez Radę Gminy, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie – **358.495,00 zł.**

Projektowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą- **56.589,00 zł**, podstawą naliczenia było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 r. tj. **197,06 zł** za 1 m³ (cena nieco wyższa niż w 2017 r. było 191,01 zł.).

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XXXI.176.2017 Rady Gminy z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie - **970.000,00 zł** (w tym również wpływ zaległości).

Ponadto prognozowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych szacowano w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XXXII.183.2017 Rady Gminy z dnia 25 października 2017 r. w sprawie określenia rocznych stawek podatku od środków transportowych, stawki te nie zostały podwyższone, ogólnie zaplanowano dochody – **180.000,00 zł** (w 2 pozycjach niewielkie obniżenie stawki).

Oplaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki – **45,00 zł** za psa, wynikającej z Uchwały Nr XXXI.177.2017 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 13 września 2017 r. w sprawie opłaty od posiadania psów, (opłata wzrosła z **40,00 zł** - od 2011 r) na stawkę **45,00,00 zł** w 2018 r.).
Ogółem prognozowane wpływy- **10.650,00 zł** (uwzględniono wpływ zaległości).

Prognozowane wpływy z tytułu opłaty targowej ujęte zostały w kwocie – **4.000,00 zł**, w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie Nr XI.62.2015 z dnia 28 października 2015 r. w sprawie ustalenia dziennej stawki opłaty targowej oraz sposobu jej poboru, stawka opłaty nie uległa zmianie- **20,00 zł/dzienna stawka**.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2018 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **770.000,00 zł**, w tym: opłata za wodę- **500.000,00 zł**, opłata za ścieki - **270.000,00 zł**, w oparciu o stawkę obowiązującą od 1 kwietnia 2017 r., zgodnie z Uchwałą Nr XXVI.149.2017 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 29 marca 2017 r., z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,60 zł / m³** oraz opłata abonamentowa – **1,80 zł/miesięcznie netto**;
- opłaty za ścieki – netto – **3,80 zł / m³**. oraz opłata abonamentowa – **1,80 zł/miesięcznie netto**.

W prognozowanych dochodach uwzględniono również wpływ zaległości.

Po zakończeniu 2017 r. i rozliczeniu kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, w I kwartale 2018 roku nastąpi ustalenie nowych taryf stawek za wodę i ścieki (założenie - wskaźnik 5%).

Prognozowane dochody w 2018 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **50.000,00 zł**, ustalono w oparciu o stawki wynikające z zarządzenia Wójta Gminy;
- opłaty za wieczyste użytkowanie – **11.100,00 zł** (ustalono w oparciu o wydane decyzje Wójta Gminy),

- dzierżawę nieruchomości gruntowych **18.000,00 zł**, ustalono w oparciu o Zarządzenie Nr 77/2012 Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 28 listopada 2012 r. w sprawie ustalenia stawek czynszu za najem lub dzierżawę nieruchomości stanowiących własność Gminy Miasteczko Krajeńskie i obowiązujące umowy;

- czynsz za aleje owocowe- **600,00 zł**, opłata czynszowa (dożynki) - **1.000,00 zł**;
- wynajem świetlic wiejskich i Gminnego Domu Kultury – **10.000,00 zł**,
- czynsz za obwody łowieckie – **5.000,00 zł**;
- opłaty za gospodarowanie odpadami (od osób wynajmujących lokale mieszkalne i użytkowe) – **10.000,00 zł**.

Projektowane wpływy z hali sportowej – **10.000,00 zł**, czynsz za lokale mieszkalne w budynkach szkolnych – **5.000,00 zł**, wpływy ujęte zostały w dochodach Szkoły Podstawowej ogółem na kwotę- **15.000,00 zł**.

W projekcie dochodów na 2018 r. uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – **49.700,00 zł**.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2018 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów w kwocie **48.000,00 zł**, w tym: z tytułu: wpływy z opłat za żywienie dzieci w przedszkolu- **40.000,00 zł** (zakup żywności), wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego- **8.000,00 zł** (opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę w Przedszkolu, prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki tj. powyżej 5 godzin dziennie, opłaty realizowane są przez Publiczne Przedszkole- na podstawie Uchwały Nr XXIV.139.2017 Rady Gminy z dnia 25 stycznia 2017 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie (**1,00 zł za godzinę zajęć**).

Na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 r., w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nr XXIX.160.2017 z dnia 21 czerwca 2017 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat, jak również tryb ich pobierania, zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ogółem plan dochodów – **19.000,00 zł**.

Uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska - **10.000,00 zł.**

Projekt planu dochodów budżetu gminy na 2018 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej –**15.000,00 zł**, podatku od czynności cywilno-prawnych – **71.000,00 zł**,
- wpływy z podatku od działalności osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej- **2.000,00 zł**;
- podatku od spadków i darowizn- **10.000,00 zł**
- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat, czynszu, wody i opłat za ścieki **21.000,00 zł**
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **10.000,00 zł**
- wpływy z tytułu kosztów komorniczych: koszty upomnienia, opłaty komornicze – **3.000,00 zł**
- dochody dla gminy z realizacji zadań zleconych (z tytułu ściągniętych zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego) – **10.000,00 zł.**

Ponadto uwzględniono wpływy z usług w Urzędzie Gminy: za usługi ksero – **500,00 zł**, w gospodarce nieruchomościami : refakturowanie za energię, wodę, gaz– **5.000,00 zł**, refakturowanie usług za rozmowy telefoniczne sołtysów- **732,29 zł**, wpływy z różnych dochodów- **751,20 zł**, opłaty za zajęcie pasa drogowego - **26.066,30 zł.**

W prognozowanych dochodach bieżących uwzględniono dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – ogólnie uwzględniono kwotę- **587.625,21 zł**, w tym:

1) zadania w zakresie polityki społecznej na realizację projektu pt. „**Gmina Miasteczko Krajeńskie stawia na aktywizację mieszkańców**”- projekt realizowany w ramach WRPO 2014-2020, umowa o dofinansowanie RPWP.07.01.02-30-0053/16-00 z dnia 18 października 2017 r. **w 2018 r. - 428.499,21 zł**;

2) zadanie w zakresie szkolnictwa na realizację projektu "**Lepsza szkoła! - podnoszenie jakości kształcenia ogólnego w Gminie Miasteczko Krajeńskie**"-projekt realizowany w ramach WRPO 2014-202, umowa o dofinansowanie –RPWP.08.01.02-30-0153/16-00 podpisana 15 września 2017 r., realizacja projektu w latach 2017-2018, projekt realizowany przez Szkołę Podstawową w Miasteczku Krajeńskim, **w 2018 r. - 159.126,00 zł**;

2. Dochody majątkowe – 1.174.728,00 zł

w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku: 200.000,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **200.000,00 zł**, przy kalkulacji uwzględniono:

1) sprzedaż 2 działek (teren w dzierżawie z PKP Enegetyka/ - **60.000,00 zł**

2) sprzedaż działek pod zabudowę – **140.000,00 zł**

- Miasteczko Krajeńskie – działki wydzielone z działki nr 1316 (koło cmentarza)

- Brzostowo – z podziału działki 34/4 koło P. Madziała

- Grabówno (teren koło szkoły)

3) inne nieruchomości, które nie będą sprzedane w zaplanowanych przetargach do końca roku 2017 r.

2) przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności – 3.895,00 zł;

3) dotacje celowe w ramach programów realizowanych z udziałem środków UE na realizację projektu "Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w Miasteczku Krajeńskim- wyposażenie w infrastrukturę placu zabaw, siłowni zewnętrznej i skateparku" - 129.551,00 zł;

4) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin- wpłaty mieszkańców na realizację zadania pn." Prosumenckie Odnawialne Źródła Energii w gminach Miasteczko Krajeńskie oraz Szamocin" - 841.282,00 zł- Gmina przystąpiła z wnioskiem o dofinansowanie z WRPO -85% (udział w konkursie, rozstrzygnięcie konkursu -styczeń 2018 r.) - środki własne mieszkańców- 15%.

WYDATKI

Projekt planu wydatków budżetu gminy na rok 2018 wynosi – **17.797.992,50 zł** w tym: wydatki bieżące – **13.314.183,28 zł**, wydatki majątkowe – **4.483.809,22 zł**.

Projekt planu wydatków bieżących to zapewnienie realizacji podstawowych zadań własnych bieżących gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, rodziny, administracji rządowej, obrony cywilnej i inne.

W projekcie wydatków bieżących na rok 2018 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **102,3%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2018 r. wyniesie **2.100,00 zł**.

Kalkulację kwoty wynagrodzeń przeprowadzono w oparciu o przewidywane zatrudnienie - umowy o pracę, zatrudnienie na czas określony, zawarte lub przewidywane umowy zlecenia.

W projekcie planu wydatków bieżących znaczną kwotę stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie prowizyjne, wynagrodzenie bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, które ogółem w projekcie planu wydatków na 2018 rok wynoszą – **5.835.740,91 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w budżecie przedstawiają się następująco w rozdziałach:

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **3.630,10 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **3.100,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **530,10 zł**;
- plany zagospodarowania przestrzennego- **3.000,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe- **3.000,00 zł**;
- administracja rządowa - **51.799,22 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **39.600,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.322,00 zł**, składki ZUS – **7.340,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **1.037,22 zł**, wynagrodzenie bezosobowe- **500,00 zł**;
- Urząd Gminy – **1.477.000,00 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **1.100.000,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **57.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **83.000,00 zł**, składki ZUS – **200.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **25.000,00 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla sołtysów – **12.000,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **5.083,59 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **4.788,00 zł**, składki ZUS – **258,55 zł**, składki na Fundusz Pracy- **37,04 zł**;
- szkoły podstawowe– **1.745.426,46 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **1.353.220,46 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **107.430,00 zł**, składki ZUS – **251.676,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **31.100,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- gimnazja– **620.441,56 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **467.550,56 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **48.284,00 zł**, składki ZUS – **92.489,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **12.118,00 zł**;
- przedszkola – **958.860,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi– **754.532,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **59.038,00 zł**, składki ZUS – **127.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **17.290,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **1.000,00 zł**;
- dowóz uczniów – **121.331,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **93.506,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.907,00 zł**, składki ZUS – **17.433,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **2.485,00 zł**;

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – **17.760,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **14.855,65 zł**, składki ZUS – **2.539,72 zł**, składki na Fundusz Pracy- **364,63 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach- **160.715,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **132.231,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.100,00 zł**, składki ZUS – **23.093,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **3.291,00 zł**,
- pozostała działalność w dziale Oświata i wychowanie - **87.930,00 zł** (realizacja projektu "Lepsza szkoła!") w tym: wynagrodzenie bezosobowe "7"- **66.195,72 zł**, wynagrodzenie bezosobowe "9"- **7.355,08 zł**, składki ZUS "7"- **11.319,48 zł**, składki ZUS "9"- **1.257,72 zł**, składki na Fundusz Pracy "7"- **1.621,80 zł**, składki na Fundusz Pracy "9"- **180,20 zł**;
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – **11.420,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **10.900,00 zł** (wynagrodzenia komisji, sprzątaczk, spotkania autorskie), składki ZUS- **455,00 zł**, składki na Fundusz Pracy –**65,00 zł**,
- ośrodki pomocy społecznej – **201.967,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS) – **165.000,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **2.500,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **10.057,00 zł**, składki ZUS- **22.300,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **2.110,00 zł**;
- usługi opiekuńcze- **62.334,48 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **46.400,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **3.870,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **10.254,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **610,48 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **1.200,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- projekt "Gmina Miasteczko Krajeńskie stawia na aktywizację mieszkańców"- **97.000,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników "7"- **60.878,99 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne "7"- **14.124,09 zł**, składki na Fundusz Pracy "7"- **1.981,91 zł**, wynagrodzenie bezosobowe "7"- **20.015,01 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **25.596,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **17.801,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.460,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **3.363,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **472,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **2.500,00 zł**;
- świadczenia rodzinne- **102.483,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **17.801,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.460,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **80.250,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **472,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **2.500,00 zł**;
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – **29.100,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **24.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **4.500,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **600,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe –(palacz co w Domu Kultury, palacz w świetlicy w Grabionnej) – **29.289,50 zł** w tym: umowa zlecenie- **25.100,00 zł**, składki ZUS – **4.189,50 zł**;
- pozostała działalność w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - **3.000,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe- **3.000,00 zł** (dożynki gminne);
- obiekty sportowe –Orlik 2012 – **9.900,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.900,00 zł**,
- zadania w zakresie kultury fizycznej (trener piłki nożnej)- **10.674,00 zł**, w tym: : wynagrodzenie bezosobowe – **10.674,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2018 r., zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów, dla pozostałych pracowników uwzględniono również 5% wskaźnik podwyższenia wynagrodzeń, wypłaty nagród jubileuszowych i regulaminowych, odprawy emerytalne, odprawę w związku z zakończeniem kadencji.

Przy wykonywaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie osób realizujących projekty, bezrobotnych z Urzędu Pracy do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych.

Zaplanowane zostały wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2017 r.

W projekcie planu wydatków ujęta została kwota odpisów na ZFŚS dla pracowników, emerytów i rencistów (byłych pracowników)- wyliczona w oparciu o stawki obowiązujące w 2017 r., emerytów i rencistów nauczycieli - 5% pobieranych świadczeń.

Urząd Gminy i jednostki oświatowe nie są zobowiązane do płacenia składek na rzecz Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, według informacji składanych przez kierowników jednostek do Funduszu (wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych 2017 r. kształtuje się powyżej 6%).

W projektowanych wydatkach na 2018 rok nie zaplanowano składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W projektowanych wydatkach uwzględniono rezerwy w kwocie – **65.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – **28.000,00 zł**
- 2) rezerwy celowe – **37.000,00 zł** w tym:
 - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **37.000,00 zł**,

W projektowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji z budżetu Gminy na ogólną kwotę **357.092,00 zł** w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **325.912,00 zł** w tym:
 - dotacje podmiotowe – **303.280,00 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **117.574,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **185.706,00 zł**),
 - dotacje celowe bieżące - **22.632,00 zł**, w tym: dotacja dla gminy na wydatki związane z refundacją kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do Przedszkola na terenie innych gmin- **22.632,00 zł** (UM Piła i Chodzież);
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych- **31.000,00 zł** w tym:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (zadania w zakresie kultury fizycznej) – **26.000,00 zł**;
 - dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**, (prace konserwacyjne urządzeń melioracyjnych) w oparciu o Uchwałę Nr X/52/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie zasad i trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie, sposobie jej rozliczenia oraz kontroli zleconego zadania,
 - dotacja celowa dla Towarzystwa Przyjaciół Dzieci przy Szkole Podstawowej w Miasteczku Krajeńskim - **1.000,00 zł**.

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom zgodnie z załącznikiem Nr 5 do projektu uchwały budżetowej – **3.869.067,00 zł**.

W wydatkach bieżących na zadania własne i zlecone ujęto następujące zadania:

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**
- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, oczyszczalni ścieków w Brzostowie, kanalizacji (wydatki rzeczowe) – **445.000,00 zł**
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego)- **7.169,00 zł**
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **1.300,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.300,00 zł**;
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną – **2.000,00 zł**;
- drogi publiczne gminne- **211.293,21 zł** w tym: fundusz sołecki;

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **64.630,10 zł**, wydatki związane z utrzymaniem gminnej substancji mieszkaniowej, lokali użytkowych, usług geodezyjnych, wyceny nieruchomości do sprzedaży, wypisów i wyrysów, innych usług związanych z bieżącą gospodarką gruntami i nieruchomościami;
- pozostała działalność w dziale gospodarka mieszkaniowa – **1.900,00 zł** – zakup usług dla Wspólnoty Mieszkaniowej,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **15.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **12.000,00 zł**.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie- 1.979.825,72 zł, w tym:

- urzędy wojewódzkie- **57.877,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **68.200,00 zł** w tym: diety dla radnych - **65.000,00 zł**, inne wydatki;
- urząd gminy – **1.783.948,72 zł** w tym: wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat (wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów), inne;
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna – **52.900,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje - **23.000,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **2.500,00 zł**, inne wydatki sołectw - **4.000,00 zł**, składki członkowskie i opłaty na rzecz: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski, Lokalnej Grupy Działania „Krajna nad Notecią, Stowarzyszenia Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych, Pileckiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **22.000,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem punktu bezpłatnej pomocy prawnej- **1.400,00 zł**
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **16.900,00 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące to:

- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **649,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **3.900,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **86.383,67 zł**;
- obsługa długu publicznego – **200.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek)
- rezerwy ogólne i celowe- **65.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **28.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **37.000,00 zł**.

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano wydatki bieżące – 4.702.199,12 zł w tym:

- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **2.087.434,46 zł**, gimnazjum - **778.896,56 zł**, dowóz dzieci do szkół- **270.259,10 zł**, (w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych- **17.300,00 zł**),
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno) – **1.170.063,00 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **22.632,00 zł**, zakup usług od innych jst (oddział przedszkolny w szkole podstawowej) - **4.800,00 zł**),
- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (Przedszkole, Zespół Szkół) – **19.500,00 zł**,
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **25.232,00 zł**;
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach- **17.760,00 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum- **169.128,00 zł**;
- realizacja projektu z udziałem środków europejskich i dotacji "Lepsza szkoła! podnoszenie jakości kształcenia ogólnego w Gminie Miasteczko Krajeńskie"- **159.126,00 zł**.

Pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – **8.000,00 zł** (środki własne).

W dziale Pomoc społeczna wydatki wynoszą- 414.313,78 zł, z tego:

- domy pomocy społecznej – **20.600,00 zł** (środki gminy),
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **700,00 zł** (środki własne gminy),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne- **22.760,00 zł** w tym: pomoc społeczna- **4.240,00 zł**, świadczenia rodzinne- **18.520,00 zł** (środki z dotacji),
- zasiłki i pomoc w naturze- **38.407,00 zł** w tym: środki własne gminy – **27.000,00 zł**, środki z dotacji – **11.407,00 zł**,
- dodatki mieszkaniowe- **15.000,00 zł** (środki własne);
- zasiłki stałe- **20.407,00 zł** - środki z dotacji
- ośrodki pomocy społecznej – **217.233,98 zł**, w tym: środki z dotacji – **15.267,00 zł**, środki własne- **201.966,98 zł**;
- usługi opiekuńcze – **65.205,80 zł** (środki gminy);
- pomoc w zakresie dożywiania- **14.000,00 zł** (środki gminy).

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej- 447.011,25 zł, realizacja projektu "Gmina Miasteczko Krajeńskie stawia na aktywizację mieszkańców"- projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miasteczku Krajeńskim na podstawie umowy o dofinansowanie- w tym środki europejskie- **428.499,21 zł**.

W dziale Rodzina - projektowane wydatki wynoszą - 3.929.181,00 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze- **2.384.029,00 zł**, (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- **1.407.992,00 zł** (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- wspieranie rodziny – **29.100,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
- rodziny zastępcze – **3.600,00 zł** (środki gminy);
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - **93.600,00 zł**,
- pozostała działalność- **10.860,00 zł** (środki własne), w tym: internet dla podopiecznych - **8.160,00 zł**, ubezpieczenie komputerów dla podopiecznych- **1.700,00 zł**, inne- **1.000,00 zł**.

Wydatki bieżące zaplanowano również na:

- działalność instytucji kultury – **303.280,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **117.574,00 zł**, dotacja dla domu kultury- **185.706,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
 - pozostała działalność kulturalna- **158.579,51 zł**, w tym: utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury- **141.379,08 zł** (w tym fundusz sołecki), pozostała działalność - **17.200,43 zł**(dożynki gminne, fundusz sołecki);
 - wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniem narkomanii - **49.700,00 zł**, dotacja dla organizacji pożytku publicznego - **1.000,00 zł**;
 - oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia- **125.594,00 zł**;
 - utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni – **19.800,00 zł**;
 - zadania w zakresie ochrony środowiska – **10.000,00 zł** – załącznik nr 7 do projektu uchwały,
 - opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska dla zwierząt: psy, koty)- **7.900,00 zł**;
 - obiekty sportowe – **16.900,00 zł** (animatore sportu - „Moje boisko Orlik 2012” w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim);
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu -**10.674,00 zł** (trener piłki nożnej);
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia – **26.000,00 zł**.

W wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, konserwacje sprzętu, urządzeń, ubezpieczenie majątku gminy.

Gmina Miasteczko Krajeńskie realizuje zadania w zakresie zagospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy, poprzez przystąpienie do Związku Międzygminnego w 2013 r. „Pilski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu na 2018 r. projektowane wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **4.483.809,22 zł**, w tym:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Brzostowie dla nieruchomości Brzostowo 72 dz. nr 250/18 i Brzostowo 72A dz. nr 250/16 (dokumentacja, wykonawstwo)- **50.000,00 zł**;
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna – **784.709,62 zł**;
- Budowa przyłącza energetycznego dla awaryjnego zasilania hydroforni Brzostowo ze stacjonarnego agregatu prądotwórczego oczyszczalni ścieków- dokumentacja projektowa, wykonawstwo- **30.000,00 zł**;
- Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej do nieruchomości nie mających możliwości przyłączenia- **35.000,00 zł**;
- Budowa wiaty dla pojazdów i sprzętu będącego na wyposażeniu oczyszczalni ścieków- **30.000,00 zł**;
- Prosumenckie Odnawialne Źródła Energii w Gminach Miasteczko Krajeńskie oraz Szamocin- **1.131.676,00 zł**;
- Przebudowa dróg do gruntów rolnych (wkład własny) – **12.500,00 zł**;
- Budowa chodnika przy ulicy Konopnickiej w Miasteczku Krajeńskim (fundusz sołecki Miasteczko Krajeńskie)- **30.000,00 zł**.
- Przebudowa drogi gminnej Grabionna-Okaliniec- **1.000.000,00 zł**, w tym: z rodków UE- **633.300,00 zł**;
- Zakup samochodu strażackiego dla OSP Miasteczko Krajeńskie- **400.000,00 zł**;
- Utwardzenie kostką brukową placu przed remizą strażacką (fundusz sołecki Grabówno)- **26.868,08 zł**.
- Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- **151.454,52 zł**;
- Wykonanie projektu oraz budowa punktów oświetleniowych na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- **40.000,00 zł**;
- Przebudowa zaplecza Domu Kultury w Miasteczku Krajeńskim- **558.000,00 zł**;
- Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w Miasteczku Krajeńskim- wyposażenie w infrastrukturę placu zabaw, siłowni zewnętrznej i skateparku - **203.601,00 zł**, w tym: dofinansowanie środków europejskich - **129.551,00 zł**.

W projektowanych wydatkach na 2018 r. zaplanowano wydatki na Fundusz sołecki- Rada Gminy podjęła uchwałę Nr XXXV/208/2014 z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego, zaplanowano wydatki zgodnie z załącznikiem nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie. Ogółem projektowana kwota odsetek od kredytów i pożyczek wynosi – **200.000,00 zł**, przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % odsetek.

W 2018 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów i pożyczek, w oparciu o umowy pożyczki i kredyty, wynosić będą – **929.983,72 zł** w tym: spłata pożyczki z WFOŚ i GW zaciągniętej w transzach w latach 2010 – 2013, na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”– **611.218,00 zł**, spłata kredytu zaciągniętego w Nadnoteckim Banku Spółdzielczym- **185.000,00 zł** (część kredytu z 2016), pożyczka z EFRWP zaciągnięta w 2016 r. - **133.765,72 zł** (część pożyczki).

Prognozowane przychody z kredytów i pożyczek w 2018 r. wynoszą – **3.512.976,22 zł.**

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2017 r. wyniesie – **5.615.845,83 zł.** w tym: kredyty i pożyczki – **4.832.848,20 zł**, umowy zaliczane do tytułów dłużnych wliczanych do długu (poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy)- **782.997,63 zł.**

Prognozowane zadłużenie na koniec 2018 r. wyniesie **8.011.544,91zł**, w tym: z tytułu kredytów i pożyczek- **7.415.840,70 zł**, z tytułu umów długoterminowych – **595.704,21 zł.**

Projekt budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2018 r. opracowano w oparciu o wnioski sołtysów, radnych, zatwierdzone wnioski poszczególnych sołectw do Funduszu sołeckiego, wstępne projekty planów finansowych jednostek budżetowych i instytucji kultury, wnioski pracowników merytorycznych Urzędu Gminy, otrzymane pisma z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, Krajowego Biura Wyborczego, innych instytucji i Urzędów oraz obowiązujących ustaw, uchwał, zarządzeń i innych dokumentów.

Opracowując projekt budżetu gminy na 2018 rok uwzględniono wymagania zawarte w Uchwale Rady Gminy Nr XLI/202/2010 z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasteczko Krajeńskie.

WÓJT
Miasteczko Krajeńskie
Małgorzata Włodarczyk