

Załącznik Nr II
do Zarządzenia S.0050.83.2018
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 9 listopada 2018 r.

UZASADNIENIE
do Zarządzenia S.0050.83.2018 Wójta Gminy w Miasteczku Krajeńskim
z dnia 9 listopada 2018 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie na 2019 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 **14.700.492,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały.

Projektowane wydatki wynoszą **18.453.394,56 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Uchwały. Ustala się deficyt budżetu w kwocie – **3.752.902,56 zł**.

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- **4.682.886,28 zł**.

Projektowane rozchody i przychody budżetu stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY - 14.700.492,00 zł,

w tym:

1. Dochody bieżące - 14.521.597,00 zł

Projektowana kwota subwencji ogólnej na 2019 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

w kwocie - **5.133.067,00 zł**, w tym:

a) część wyrównawcza	-	2.154.540,00 zł
z tego:		
- kwota podstawowa	1.536.006,00 zł	
- kwota uzupełniająca	618.534,00 zł	
b) część równoważąca	-	0,00 zł
c) część oświatowa	-	2.978.527,00 zł.

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 r. w kwocie **4.011.870,00 zł**,

w tym na:

- ubezpieczenie zdrowotne **24.977,00 zł**
- administrację rządową - **44.195,00 zł**, w tym: zadania dotyczące spraw obywatelskich – **30.371,00 zł**, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej - **13.824,00 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **2.150.059,00 zł**
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **1.792.639,00 zł**.

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **51.048,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **11.532,00 zł**

- ubezpieczenie zdrowotne – **4.240,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **18.379,00 zł**
- zasiłki stałe – **16.897,00 zł.**

Prognozowane na 2019 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 **- 650,00 zł**

(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3113-17/2018 z dnia 24 października 2018 r.).

Projektowane kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na 2019 r. są na poziomie planu dotacji w 2018 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 – **119.255,00 zł** (kwota wyliczona w oparciu o liczbę dzieci w Przedszkolu wg sprawozdania SIO (85 dzieci poniżej 0 x 1.403,00 zł).

Informacje o ostatecznych kwotach dotacji i subwencji, zostaną przekazane gminie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 r.

Projektowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **1.769.479,00 zł** – pismo ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 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 2019 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **52,49 zł** za 1 kwintal (cena obowiązująca w 2018)– cena przyjęta zgodnie z projektem uchwały w sprawie obniżenia ceny żyta na obszarze Gminy Miasteczko Krajeńskie przedstawionej do zaopiniowania przez Wielkopolską Izbę Rolniczą w Poznaniu - Biuro Powiatowe w Pile, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie – **342.820,00 zł.**

Projektowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą- **56.025,00 zł**, podstawą naliczenia było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 19 października 2018 r. tj. **191,98 zł** za 1 m³ (cena nieco niższa niż w 2018 r.).

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XLIV.241.2018 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26 września 2018 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie - **1.386.000,00 zł**, (zgodnie z WPF- w którym uwzględniono podatek od budowli na podstawie zawiadomienia o zakończeniu budowy nowego obiektu budowlanego "**Budowa linii 400 kV Piła Krzewina - Bydgoszcz**", jak również wpływ zaległości).

Ponadto prognozowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych szacowano w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XXXIII.194.2018 Rady Gminy z dnia 29 listopada 2017 r. w sprawie określenia rocznych stawek podatku od środków transportowych, ogólnie zaplanowano dochody – **290.000,00 zł** (prognozowane wpływy są wyższe od planowanych w 2018 r. - ponieważ uwzględniono nowego podatnika podatku - spółka komandytowa prowadząca działalność transportową z siedzibą na terenie gminy).

Oplaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki – **45,00 zł** za psa, obowiązującej w 2018 r., wynikającej z Uchwały Nr XXXI.177.2017 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 13 września 2017 r. w sprawie opłaty od posiadania psów.

Ogółem prognozowane wpływy- **10.000,00 zł** (uwzględniono wpływ zaległości).

Prognozowane wpływy z tytułu opłaty targowej ujęte zostały w kwocie – **3.000,00 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 2019 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **800.000,00 zł**, w tym: opłata za wodę- **525.000,00 zł**, opłata za ścieki - **275.000,00 zł**, w oparciu o Decyzję BD.RET.070.76.2018.EK Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z dnia 25 maja 2018 r. - została zatwierdzona taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, taryfa weszła w życie z dniem 26 czerwca 2018 r., z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,90 zł / m³** oraz opłata abonamentowa – **2,00 zł/miesięcznie netto**;
- opłaty za ścieki – netto – **4,10 zł / m³**. oraz opłata abonamentowa – **2,00 zł/miesięcznie netto**, opłata abonamentowa jest jedna: dla odbiorców wody, odbiorców wody i dostawców ścieków lub dostawców ścieków.

W prognozowanych dochodach uwzględniono również wpływ zaległości.

Prognozowane dochody w 2019 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **45.000,00 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;
- opłata czynszowa (dożynki) - **1.100,00 zł**;
- wynajem świetlic wiejskich i Gminnego Domu Kultury – **10.000,00 zł**,
- czynsz za obwoły 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 2019 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**).

Ponadto w prognozowanych dochodach Przedszkola uwzględniono środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie- **37.500,00 zł**- umowa dotacji z Fundacji nr ŻT/3/106/2018/P z dnia 31 sierpnia 2018 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie systemu dożywiania dzieci pod nazwą "**Żółty Talerz**".

Na poziomie prognozowanego wykonania w 2018 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 2019 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej –**15.000,00 zł**, podatku od czynności cywilno-prawnych – **85.000,00 zł**,
- wpływy z podatku od działalności osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej- **1.000,00 zł**;
- podatku od spadków i darowizn- **3.731,00 zł**
- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat, opłat za wodę i opłat za ścieki - **16.000,00 zł**
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **10.000,00 zł**
- wpływy z tytułu kosztów komorniczych: koszty upomnienia, opłaty komornicze – **2.000,00 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**, wpływy z różnych dochodów- **792,00 zł**, opłaty za zajęcie pasa drogowego - **66.460,00 zł.**

2. Dochody majątkowe – 178.895,00 zł

w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku: 175.000,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **175.000,00 zł**, przy kalkulacji uwzględniono:
 - 1) sprzedaż działek pod zabudowę:
 - Brzostowo – 2 działki (nr 3440 i nr 34/7)- **67.000,00 zł**
 - Grabówno (nr 239/3)- **33.000,00 zł**
 - 2) sprzedaż mieszkania (blok) - ul. Kościuszki 57 Miasteczko Krajeńskie- **65.000,00 zł**;
 - 3) sprzedaż drewna - **10.000,00 zł.**

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

WYDATKI

Projekt planu wydatków budżetu gminy na rok 2019 wynosi – **18.453.394,56 zł** w tym: wydatki bieżące – **13.501.613,28 zł**, wydatki majątkowe – **4.951.781,28 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 2019 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 2019 r. wyniesie **2.250,00 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 2019 rok wynoszą – **5.828.957,22 zł**.

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

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **2.870,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **2.400,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **411,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **59,00 zł**;
- administracja rządowa - **37.732,22 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **27.650,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.500,00 zł**, składki ZUS – **5.327,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **755,22 zł**, wynagrodzenie bezosobowe- **500,00 zł**;
- Urząd Gminy – **1.684.188,00 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **1.292.581,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **49.800,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **76.500,00 zł**, składki ZUS – **225.125,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **28.182,00 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla softysów – **12.000,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **5.138,00 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **4.788,00 zł**, składki ZUS – **350,00 zł**;
- szkoły podstawowe– **2.049.709,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **1.575.709,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **114.000,00 zł**, składki ZUS – **315.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **43.000,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- gimnazja– **229.299,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **141.625,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **49.083,00 zł**, składki ZUS – **33.755,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **4.836,00 zł**;
- przedszkola – **974.716,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi– **758.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **63.000,00 zł**, składki ZUS – **138.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **14.716,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **1.000,00 zł**;
- dowóz uczniów – **127.111,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **98.220,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8.104,00 zł**, składki ZUS – **18.182,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **2.605,00 zł**;
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – **17.760,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **14.845,00 zł**, składki ZUS – **2.551,30 zł**, składki na Fundusz Pracy- **363,70 zł**,

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych- **147.116,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **122.231,00 zł**, składki ZUS – **21.645,00zł**, składki na Fundusz Pracy- **3.240,00 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 – **210.610,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS) – **162.922,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **4.510,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **9.300,00 zł**, składki ZUS- **29.658,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **4.220,00 zł**;
- usługi opiekuńcze- **74.272,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **57.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **4.100,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **9.820,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **800,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **2.552,00 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **29.314,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **21.420,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.821,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **4.003,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **570,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **1.500,00 zł**;
- świadczenia rodzinne- **129.054,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **34.602,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **2.942,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **90.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **920,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **590,00 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) – **29.600,00 zł** w tym: umowa zlecenie- **25.400,00 zł**, składki ZUS – **4.200,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - **3.500,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe- **3.500,00 zł** (dożynki gminne);
- obiekty sportowe –Orlik 2012 – **10.100,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **10.100,00 zł**,
- zadania w zakresie kultury fizycznej (trener piłki nożnej, animator)- **26.348,00 zł**, w tym: : wynagrodzenie bezosobowe – **26.348,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń - **2,3 %**, wypłaty nagród jubileuszowych i regulaminowych, odprawy emerytalne.

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 2018 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 2018 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 2018 r. kształtuje się powyżej 6%).

W projektowanych wydatkach na 2019 rok nie zaplanowano składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

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

1) rezerwa ogólna – **27.000,00 zł**

2) rezerwy celowe - **38.000,00 zł** w tym:

- na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **38.000,00 zł**,

W projektowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji z budżetu Gminy na ogólną kwotę **345.152,00 zł** w tym:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **325.912,00 zł** w tym:

- dotacje podmiotowe – **288.652,00 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **124.474,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **164.178,00 zł**),
- dotacje celowe bieżące - **26.000,00 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- **26.000,00 zł**;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych- **30.500,00 zł** w tym:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (zadania w zakresie kultury fizycznej) – **26.500,00 zł**;
- dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **3.000,00 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 – **4.012.520,00 zł**.

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

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **3.000,00 zł**
- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, oczyszczalni ścieków w Brzostowie, kanalizacji (wydatki rzeczowe) – **573.974,48 zł**
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego)- **6.857,00 zł**
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **11.300,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.300,00 zł**, usługi w zakresie pozyskania drewna- **10.000,00 zł**;
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną –**5.500,00 zł**;
- drogi publiczne gminne- **245.610,03 zł** w tym: fundusz sołecki;
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **92.070,00 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 –**12.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **12.000,00 zł**.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie- 2.250.843,00 zł, w tym:

- urzędy wojewódzkie- **44.195,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **71.200,00 zł** w tym: diety dla radnych - **65.000,00 zł**, inne wydatki;
- urząd gminy – **2.070.356,00 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 – **43.292,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje - **23.000,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **2.500,00 zł**, inne wydatki sołectw - **2.000,00 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, Pilskiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **15.000,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem punktu bezpłatnej pomocy prawnej- **792,00 zł**;

- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **21.800,00 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące to:

- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **650,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **2.000,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **121.578,00 zł**;
- obsługa długu publicznego – **250.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek)
- rezerwy ogólne i celowe- **65.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **27.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **38.000,00 zł**.

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano wydatki bieżące – 4.537.085,00 zł w tym:

- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **2.467.572,00 zł**, gimnazjum - **303.999,00 zł**, dowóz dzieci do szkół- **301.458,00 zł**, w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych- **41.000,00 zł**;
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno) – **1.232.634,00 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **26.000,00 zł**, zakup usług od innych jst (oddział przedszkolny w szkole podstawowej) - **3.100,00 zł**;
- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (Przedszkole, Zespół Szkół) – **20.909,00 zł**;
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **31.492,00 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 i młodzieży w szkole podstawowej - **158.161,00 zł**.

W dziale edukacyjna opieka wychowawcza - wydatki wynoszą 8.000,00 zł, w tym:

- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) - **8.000,00 zł** (środki własne).

W dziale Pomoc społeczna wydatki wynoszą- 450.419,00 zł, z tego:

- domy pomocy społecznej – **30.600,00 zł** (środki gminy),
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **1.500,00 zł** (środki własne gminy),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne- **4.240,00 zł** w tym: pomoc społeczna- **4.240,00 zł**, (środki z dotacji),
- zasiłki i pomoc w naturze- **53.838,00 zł** w tym: środki własne gminy – **42.306,00 zł**, środki z dotacji – **11.532,00 zł**,
- dodatki mieszkaniowe- **10.000,00 zł** (środki własne);
- zasiłki stałe- **16.897,00 zł** - środki z dotacji
- ośrodki pomocy społecznej – **240.200,00 zł**, w tym: środki z dotacji – **18.379,00 zł**, środki własne- **221.821,00 zł**;
- usługi opiekuńcze – **77.144,00 zł** (środki gminy);
- pomoc w zakresie dożywiania- **16.000,00 zł** (środki gminy).

W dziale Rodzina - projektowane wydatki wynoszą - 4.144.035,00 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze- **2.150.059,00 zł**, (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- **1.792.639,00 zł** (środki z dotacji –zadanie zlecone),
- wspieranie rodziny – **29.100,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
- rodziny zastępcze –**10.200,00 zł** (środki gminy);
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - **128.400,00 zł**,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zadanie zlecone) - **24.977,00 zł** (z dotacji);

- pozostała działalność- **8.660,00 zł** (środki własne), w tym: internet dla podopiecznych - **8.160,00 zł**, ubezpieczenie- **500,00 zł**.

Wydatki bieżące zaplanowano również na:

- działalność instytucji kultury – **288.652,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **124.474,00 zł**, dotacja dla domu kultury- **164.178,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
- pozostała działalność kulturalna- **147.995,77 zł**, w tym: utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury, (w tym fundusz sołecki, dożynki gminne, animator kultury);
- 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- **123.596,00 zł**;
- utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni – **21.000,00 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)- **12.800,00 zł**;
- obiekty sportowe – **17.100,00 zł** (animator sportu - boisko Orlik w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim);
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu -**26.348,00 zł** (trener piłki nożnej, animator);
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia – **26.500,00 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. „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu na 2019 r. projektowane wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **4.951.781,28 zł**, w tym:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna – **1.524.534,00 zł**;
- Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej do nieruchomości nie mających możliwości przyłączenia- **20.000,00 zł**;
- Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągu w Miasteczku Krajeńskim (ul.Słoneczna drogą nr 1316/4 do działek nr 1316/3, 1316/2 i 1316/1)- **50.466,00 zł**;
- Przebudowa dróg do gruntów rolnych (wkład własny) – **12.500,00 zł**;
- Kontynuacja budowy chodnika przy drodze brukowej w Grabównie (FS Grabówno) -**31.354,00 zł**;
- Przebudowa drogi gminnej Grabionna-Okaliniec- **2.356.891,16 zł**, w tym: z środków UE- **1.414.508,00 zł**, środki własne - **942.383,16 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**;
- Zakup i montaż siłowni na powietrzu (FS Okaliniec) - **10.000,00 zł**.

W projektowanych wydatkach na 2019 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 – **250.000,00 zł**, przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % odsetek.

W 2019 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** (pozostała część kredytu z 2016), pożyczka z EFRWP zaciągnięta w 2016 r. – **133.765,72 zł** (pozostała część pożyczki).

Prognozowane przychody z kredytów i pożyczek w 2019 r. wynoszą – **4.682.886,28 zł**, w tym: przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – **2.338.394,56 zł** (pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania "Przebudowa drogi gminnej Grabionna-Okaliniec"), pozostałe kredyty i pożyczki – **2.325.995,12 zł**.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2018 r. wyniesie – **5.757.113,37 zł**. w tym: kredyty i pożyczki – **5.155.321,87 zł**, umowy zaliczane do tytułów dłużnych wliczanych do długu (poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy)- **601.791,50 zł**.

Prognozowane zadłużenie na koniec 2019 r. wyniesie **9.322.023,18 zł**, w tym: z tytułu kredytów i pożyczek – **8.908.224,43 zł** (w tym: pożyczka na wyprzedzające finansowanie z BGK – **1.414.508,00 zł**), z tytułu umów długoterminowych – **413.798,75 zł**.

Projekt budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2019 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 2019 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

Małgorzata Włodarczyk