

Załącznik Nr II
do Zarządzenia Wójta Gminy
Miasteczko Krajeńskie
Nr S.0050.109.2015 z dnia 10 listopada 2015 r.

UZASADNIENIE
do Zarządzenia Wójta Gminy w Miasteczku Krajeńskim
Nr S.0050.109.2015 z dnia 10 listopada 2015 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie 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 **10.954.436,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały.

Projektowane wydatki wynoszą **10.043.061,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Uchwały. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie – **911.375,00 zł**, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Rozchody budżetu ustala się w kwocie **1.818.375,00 zł**, w tym: pożyczka z WFOŚ i GW – **611.218,00 zł**, pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie – **732.789,00 zł**, pozostałe kredyty – **474.368,00 zł**.

W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie – **907.000,00 zł**.

Projektowane rozchody stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY

1. Dochody bieżące - 9.844.647,00 zł

Projektowana kwota subwencji ogólnej na 2016 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r.

w kwocie - **4.362.952,00 zł**, (mniej niż w 2014 r. o kwotę 158.553,00 zł)
w tym:

a) część wyrównawcza	-	1.378.523,00 zł
(mniej niż w 2015 r. o kwotę 240.923,00 zł)		
z tego:		
- kwota podstawowa	853.674,00 zł	
- kwota uzupełniająca	524.849,00 zł	
b) część równoważąca	- 0,00 zł	2.984.429,00 zł
c) część oświatowa	-	
(więcej niż w 2015 r. o kwotę 82.370,00 zł).		

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 r. w kwocie **1.255.956,00 zł**,

w tym na:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **1.152.509,00 zł**
- ubezpieczenie zdrowotne **8.606,00 zł**
- administrację rządową **43.080,00 zł**,

w tym: zadania dotyczące spraw obywatelskich – 30.280,00 zł.

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **51.761,00 zł**,
z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **9.716,00 zł**,
- ubezpieczenie zdrowotne – **2.074,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **16.837,00 zł**
- zasiłki stałe – **23.134,00 zł**.

Prognozowane na 2016 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – **12.000,00 zł** – dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst (świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny).

Projektowane kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na 2016 r. są na poziomie planu dotacji w 2015 r. tj. niskie w porównaniu do wykonywanych zadań.

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców **- 659,00 zł**
(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101-32/15
z dnia 16 października 2015 r.).

Do projektu dochodów budżetu przyjęto prognozowaną kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na działalność Przedszkoli na terenie Gminy w kwocie **-147.588,00 zł** (kwota wyliczona w oparciu o liczbę dzieci w Przedszkolu wg sprawozdania SIO na dzień 30 września 2015 – 98 dzieci, kwoty rocznej wynikającej z ustawy **-1.506,00 zł**.
Informacje o ostatecznych kwotach dotacji i subwencji, zostaną przekazane gminie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 r.

Projektowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie **- 1.513.251,00 zł** – pismo ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. (więcej niż w 2015 r. o kwotę – 282.385,00 zł).
Projektowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2016 r. zaplanowano w kwocie **- 30.000,00 zł**.

Dochody własne gminy

Podstawą projektowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2016 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **53,75 zł** za 1 kwintal (cena niższa niż obowiązująca w 2015 r. o 7,62 zł) – cena przyjęta zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016 i akceptowana przez Radę Gminy, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie **- 393.500,00 zł**.

Projektowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą **55.570,00 zł**, podstawą naliczenia było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2015 r. tj. **191,77 zł** za 1 m³ (cena nieco wyższa niż w 2015 r.).

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr X.54.2015 Rady Gminy z dnia 30 września 2015 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie **- 870.000,00 zł** (w tym również wpływ zaległości)

Ponadto prognozowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych szacowano w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XI.63.2015 Rady Gminy z dnia 28 października 2015 r. w sprawie określenia rocznych stawek podatku od środków transportowych, stawki te nie zostały podwyższone.

Oplaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki **- 40,00 zł** za psa, wynikającej z Uchwały Nr XII/62/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26 października 2011 r. w sprawie opłaty od posiadania psów, opłata wg stawki obowiązującej w 2012 r., w 2013 r., w 2014 r. i 2015 r.
Ogółem prognozowane wpływy **- 9.000,00 zł** (na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.)

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.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2015 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **696.300,00 zł**, w tym: opłata za wodę- **461.500,00 zł**, opłata za ścieki - **234.800,00 zł**, w oparciu o stawkę obowiązującą od 1 kwietnia 2015 r., zgodnie z Uchwałą Nr V/29/2015 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 18 marca 2015 r., z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,40 zł / m³** oraz opłata stała – **1,60 zł/miesięcznie** na odbiorcę,
- opłaty za ścieki – netto – **3,60 zł / m³**.
- uwzględniono również wzrost stawki o **0,10 zł/ m³**

Po zakończeniu 2015 r. i rozliczeniu kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, w I kwartale 2016 roku nastąpi ustalenie nowych taryf stawek za wodę i ścieki.

Prognozowane dochody w 2016 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **51.530,00 zł**, ustalono w oparciu o stawki wynikające z zarządzenia Wójta Gminy
- opłaty za wieczyste użytkowanie – **11.880,00 zł** (ustalono w oparciu o wydane decyzje Wójta Gminy),
- dzierżawę nieruchomości gruntowych **15.520,00 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**;
- 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) – **9.660,00 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 2016 r. uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – **50.000,00 zł**.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2016 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów w kwocie **52.000,00 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- **12.000,00 zł** (opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę w Przedszkolu (nie może być więcej niż **1,00 zł za godzinę**), 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 XXXV/204/2014 Rady Gminy z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach, dla których organem prowadzącym jest Gmina Miasteczko Krajeńskie.

Na poziomie prognozowanego wykonania w 2015 r., w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nr XXIV/132/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat, a także trybu ich pobierania, zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ogółem plan dochodów – **20.400,00 zł**.

Uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska - **13.000,00 zł**.

Projekt planu dochodów budżetu gminy na 2016 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej –**15.000,00 zł**, podatku od czynności cywilno-prawnych – **35.000,00 zł**,
- podatku od spadków i darowizn- **5.000,00 zł**
- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat – **20.000,00 zł**
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **9.781,00 zł**
- wpływy z różnych opłat – koszty upomnienia – **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 nieruchomości: refakturowanie za energię, gaz– **3.000,00 zł**.

2. Dochody majątkowe – 1.109.789,00 zł
w tym:

1) dochody ze sprzedaży: 367.000,00 zł

Projektowana kwota dochodów majątkowych na 2016 rok została ustalona w kwocie **377.000,00 zł** w tym:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **367.000,00 zł**, przy kalkulacji uwzględniono:

1) sprzedaż gminnych lokali mieszkalnych- **35.000,00 zł**
- Miasteczko Krajeńskie ul. Kościuszki 23 lokal nr 7

2) sprzedaż gminnych nieruchomości (rolne)- **172.000,00 zł**

Brzostowo – działki: nr 380/2, nr 459, nr 198/5

3) sprzedaż działek pod zabudowę – **150.000,00 zł**

- Miasteczko Krajeńskie – działki wydzielone z działki nr 1316 (koło cmentarza)
- Brzostowo – 3 działki z podziału działki 34/4 koło P. Madziała

4) udziały w działce nr 872/7 w Miasteczku Krajeńskim przy ul. Kościuszki 57 przy bloku – **10.000,00 zł**

2) przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności – 10.000,00 zł.

3) dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- 732.789,00 zł, za realizację zadania inwestycyjnego w 2015 r. z udziałem środków UE „Budowa mikroinstalacji prosumenckich na obiektach użyteczności publicznej i obiektach nie będących obiektami użyteczności publicznej na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie”.

WYDATKI

Projekt planu wydatków budżetu gminy na rok 2016 wynosi – **10.043.061,00 zł** w tym: wydatki bieżące – **8.891.733,80 zł**, wydatki inwestycyjne – **1.151.327,20 zł**.

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

W projekcie wydatków bieżących na rok 2016 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **101,7%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2016 r. wyniesie **1.850,00 zł**.

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów, tak jak w 2015 r. we wszystkich jednostkach zostało przyjęte, że w 2016 r. nie nastąpi wzrost wynagrodzeń.

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 2016 rok wynoszą – **4.886.889,77 zł**.

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

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **1.700,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **1.450,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **250,00 zł**;
- administracja rządowa - **37.699,07 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **28.500,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.276,00 zł**, składki ZUS – **5.462,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **461,07 zł**,
- Urząd Gminy – **1.215.202,00 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **917.546,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **29.400,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **71.000,00 zł**, składki ZUS – **165.756,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **20.500,00 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla sołtysów – **11.000,00 zł**,
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa- **598,20 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe (aktualizacja spisu wyborców) – **500,00 zł** składki ZUS – **85,95 zł**, składki na Fundusz Pracy- **12,25 zł**,
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **6.890,00 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **5.820,00 zł**, składki ZUS – **1.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **70,00 zł**,
- szkoły podstawowe- **1.428.115,50 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **1.085.971,50 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **93.539,00 zł**, składki ZUS – **215.363,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **31.242,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- gimnazja- **857.413,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **648.630,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **56.197,00 zł**, składki ZUS – **133.508,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **19.078,00 zł**,
- przedszkola – **637.375,50 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi- **489.655,50 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **40.203,00 zł**, składki ZUS – **94.030,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **13.487,00 zł**,
- dowód uczniów – **112.312,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **85.756,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.283,00 zł**, składki ZUS – **15.994,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **2.279,00 zł**,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – **24.546,50 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **20.532,50 zł**, składki ZUS – **3.511,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **503,00 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**,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – **9.100,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.100,00 zł** (komisja przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii);
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – **21.723,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **18.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **3.282,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **441,00 zł**;
- ośrodki pomocy społecznej – **263.419,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS, obsługa świadczeń rodzinnych) – **145.462,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **5.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **12.922,00 zł**, składki ZUS- **96.491,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **3.544,00 zł**,
- usługi opiekuńcze- **52.980,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **40.980,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **3.575,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **7.270,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **1.155,00 zł**,
- wynagrodzenie bezosobowe –(palacz co w Domu Kultury, palacz w świetlicy w Grabionnej) – **28.130,00 zł** w tym: umowa zlecenie- **23.450,00 zł**, składki ZUS – **4.100,00 zł**, składki na Fundusz Pracy –**580,00 zł**;
- obiekty sportowe –Orlik 2012 – **10.780,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **1.550,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **230,00 zł**;
- zadania w zakresie kultury fizycznej (trener piłki nożnej)- **19.191,00 zł**, w tym: : wynagrodzenie bezosobowe – **16.040,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **2.758,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **393,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i regulaminowych.

Przy wykonaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie bezrobotnych z Urzędu Pracy do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych.

Zaplanowano wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2015 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 2015 r. (nie zmienione od kilku lat), emerytów i rencistów nauczycieli - 5% pobieranych świadczeń.

Wskaźnik zatrudnienia w Urzędzie Gminy osób niepełnosprawnych w 2015 r. kształtuje się powyżej 6 % wobec czego Urząd obecnie nie jest zobowiązany do wpłat na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Jednostki oświatowe nie są również zobowiązane do płacenia składek na rzecz Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, według informacji składanych przez dyrektora do Funduszu.

W projektowanych wydatkach na 2016 rok nie zaplanowano składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W projektowanych wydatkach uwzględniono rezerwy w kwocie – **41.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – **20.000,00 zł**
- 2) rezerwy celowe - **21.000,00 zł** w tym:
 - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **20.000,00 zł**,
 - na dotację dla organizacji pożytku publicznego – **1.000,00 zł**.

W projektowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji z budżetu Gminy na ogólną kwotę **270.810,00,00 zł** w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **242.810,00 zł** w tym:
 - dotacje podmiotowe – **233.000,00 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **93.000,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **140.000,00 zł**),
 - dotacje celowe- **9.810,00 zł**, w tym: dotacja dla gminy na wydatki związane z refundacją kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do Przedszkola na terenie innej gminy- **2.000,00 zł**, dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk – za refundację wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń, delegacji leśnika **7.810,00 zł**;

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych- **28.000,00 zł** w tym:

- dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (zadania w zakresie kultury fizycznej) – **24.000,00 zł**;
- dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**, (prace konserwacyjne urządzeń melioracyjnych) w oparciu o Uchwałę Nr XI/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.

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom zgodnie z załącznikiem Nr 5 do projektu uchwały budżetowej – **1.204.854,00 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) – **359.000,00 zł**
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego)- **7.870,00 zł**
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **1.278,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.278,00 zł**;
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną – **3.690,00 zł**;
- drogi publiczne gminne- **81.993,39 zł** w tym: fundusz sołecki;
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **90.567,00 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 – **1.070,00 zł** –zakup usług dla Wspólnoty Mieszkaniowej, w której Gmina posiada 1 lokal mieszkalny;
- plany zagospodarowania przestrzennego – **8.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **8.000,00 zł**;
- urzędy wojewódzkie- **43.080,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **67.515,00 zł** w tym: diety dla radnych - **65.400,00 zł**, inne wydatki;
- urząd gminy – **1.435.657,00 zł** w tym: dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk- **7.810,00 zł**, wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat (wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów), inne;
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna – **76.587,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje - **22.000,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **3.600,00 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, Piłskiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **50.227,00 zł**, materiały – **760,00 zł**
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **15.700,00 zł**
- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **659,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **3.900,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **82.830,00 zł** (w tym fundusz sołecki);
- obsługa długu publicznego – **200.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek);
- rezerwy ogólne i celowe- **41.000,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **20.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **20.000,00 zł**, rezerwa na dotacje dla organizacji pożytku publicznego- **1.000,00 zł**;

- oświata i wychowanie – **4.065.126,50 zł** w tym: prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **1.744.914,50 zł**, gimnazjum – **1.019.987,00 zł**, dowóz dzieci do szkół – **264.334,00 zł**, (w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych – **16.000,00 zł**), prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno – **809.630,50 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **2.000,00 zł**), doskonalenie i doskonalenie nauczycieli (Przedszkole, Zespół Szkół) – **7.000,00 zł**, odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **25.586,00 zł**, realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach – **24.546,50 zł**, realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum – **169.128,00 zł**;
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – **8.000,00 zł** (środki własne);
- pomoc społeczna – **1.659.424,00 zł** w tym: środki z dotacji – **1.222.876,00 zł**, środki własne – **436.548,00 zł** z tego:
 - domy pomocy społecznej (za pobyt 2 osoby) – **48.600,00 zł** (środki gminy),
 - rodziny zastępcze (odpłatność za pobyt dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej – **47.022,00 zł** (środki gminy);
 - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **1.200,00 zł** (środki własne gminy),
 - wspieranie rodziny – **21.723,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – **1.152.509,00 zł** (środki z dotacji – zadanie zlecone),
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne – **10.680,00 zł** w tym: **8.606,00 zł** (środki z dotacji),
 - zasiłki i pomoc w naturze – **51.660,00 zł** w tym: środki własne gminy – **41.944,00 zł**, środki z dotacji – **9.716,00 zł**,
 - dodatki mieszkaniowe – **16.000,00 zł** (środki własne);
 - zasiłki stałe – **23.134,00 zł** – środki z dotacji
 - ośrodki pomocy społecznej – **202.056,00 zł** w tym: środki z dotacji – **16.837,00 zł**, środki własne – **185.219,00 zł**;
 - usługi opiekuńcze – **55.680,00 zł** (środki gminy);
 - pozostała działalność w dziale pomoc społeczna – **29.160,00 zł** (środki własne) w tym:
 - dożywianie – **16.000,00 zł**, prace społecznie użyteczne – **5.000,00 zł**, internet dla podopiecznych – **8.160,00 zł**;
- działalność instytucji kultury – **233.000,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **93.000,00 zł**, dotacja dla domu kultury – **140.000,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
- utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury – **146.028,99 zł** (w tym fundusz sołecki);
- wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniem narkomanii – **50.000,00 zł**;
- oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia – **107.500,00 zł**;
- utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni – **20.315,00 zł**;
- zadania w zakresie ochrony środowiska – **13.000,00 zł** – załącznik nr 7 do projektu uchwały,
- opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska dla zwierząt: psy, koty) – **7.000,00 zł**
- obiekty sportowe – **18.751,00 zł** (animator sportu – „Moje boisko Orlik 2012” w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim);
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – **19.191,00 zł** (trener piłki nożnej);
- dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia – **24.000,00 zł**.

W wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, konserwację 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 2016 r. projektowane wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **1.151.327,20 zł**, w tym:

1. Budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej dla części wsi Miasteczko-Huby – **500.000,00 zł.**
2. Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej do nowo wybudowanych budynków- **127.000,00 zł.**
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna- opracowanie programu funkcjonalno - użytkowego i dokumentacji projektowo-budowlanej – **200.000,00 zł.**
4. Budowa chodnika z Brzostowa do Grabówna (fundusz sołecki Brzostowo)- **21.189,01 zł;**
5. Budowa chodnika przy drodze brukowej w Grabównie (fundusz sołecki Grabówno)- **7.843,15 zł;**
6. Przebudowa dróg do gruntów rolnych (łącznie ok. 1,5 km) wkład własny – **12.500,00 zł;**
7. Budowa chodnika przy ulicy ogrodowej w Miasteczku Krajeńskim (fundusz sołecki Miasteczko Krajeńskie)- **20.939,30 zł.**
8. Kontynuacja budowy chodnika w kierunku drogi gminnej prowadzącej do Okalińca (fundusz sołecki Grabionna) – **13.067,44 zł.**
9. Doposażenie OSP Grabówno (fundusz sołecki Grabówno) – **7.000,00 zł.**
10. Zakup samochodu pożarniczego dla OSP Grabówno – **80.000,00 zł.**
11. Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- **151.454,57 zł.**
12. Budowa wiaty rekreacyjno – przystankowej w Miasteczku-Huby -(fundusz sołecki Miasteczko Huby) – **10.333,73 zł.**

W projektowanych wydatkach na 2016 r. zaplanowano wydatki na Fundusz sołecki- Rada Gminy podjęła uchwałę Nr XXV/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 tym:

- odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW zaciągniętej w transzach w latach 2010 r.- 2013 r. na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”
- odsetki od kredytu na pokrycie deficytu budżetu w 2012 – na wydatki inwestycyjne realizowane w 2012 r.
- odsetki od kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetu 2013 – na wydatki inwestycyjne i spłatę zobowiązań 2013 r.
- odsetki od kredytu zaciągniętego w 2014 r.
- odsetki od pożyczki z BGK na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2015 r.
- odsetki od kredytu do zaciągnięcia w 2016 r.
- odsetki od kredytu w rachunku bieżącym.

W 2016 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów i pożyczek, w oparciu o umowy pożyczki i kredytów, wynosić będą – **1.818.375,00 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** oraz spłaty kredytów zaciągniętych w Nadnoteckim Banku Spółdzielczym- **474.368,00 zł** (z 2012 r. – **199.368,00 zł**, z 2013 r. – **125.000,00 zł**, z 2014 r. – **150.000,00 zł**), pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie- **732.789,00 zł** (istnieje możliwość spłaty pożyczki w 2015 r, jeżeli Gmina otrzyma dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego). Prognozowane przychody z kredytów w 2016 r. wynoszą – **907.000,00 zł.**

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2015 r. wyniesie – **8.075.074,09 zł.** w tym: kredyty i pożyczki – **6.949.909,32 zł**, umowy zaliczane do tytułów dłużnych wliczanych do długu (poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy)- **1.125.164,77 zł.** Prognozowane zadłużenie na koniec 2016 r. wyniesie **6.978.414,88 zł**, z tytułu umów długoterminowych – **939.880,04 zł.**

W 2015 r. mimo spłat kredytów i pożyczek, występuje wysokie zadłużenie gminy, w związku z realizacją w latach 2009-2013 r., projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” w tym: budowa oczyszczalni ścieków w Brzostowie i budowa kanalizacji sanitarnej w Brzostowie, Miasteczku Krajeńskim, Miasteczku-Huby, Wolsku i Grabównie, jak i realizacja kilku mniejszych projektów, wynikających z przyjętej strategii rozwoju Gminy, przy udziale środków unijnych i środków własnych gminy.

Projekt budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2016 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 2016 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
Włodarczyk
Marek Włodarczyk