

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 97/2017
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2017 roku

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2018 rok

Zgodnie z art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym do zadań wójta należy w szczególności przygotowywanie projektów uchwał rady gminy.

Zgodnie z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Zgodnie z art. 238 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wraz z projektem uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedkłada organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej i inne materiały określone w uchwale, o której mowa w art. 234.


Zgodnie z § 5 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Burmistrz Okonka w oparciu przedłożone materiały i wnioski, projektowane wysokości poszczególnych części subwencji ogólnej i udziałów w dochodach budżetu państwa, informacje dysponentów środków budżetu państwa o wysokości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i bieżących zadań własnych, prognozowane dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, kalkulacje własne uwzględniające przewidywane wykonanie budżetu w roku bazowym, projektowane stawki podatków i opłat lokalnych, przedłożone projekty planów rzeczowo – finansowych sporządza projekt uchwały budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 1 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej do projektu uchwały budżetowej powinny być załączone uzasadnienie, materiały informacyjne.

Zgodnie z § 6 ust. 2 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej uzasadnienie do uchwały budżetowej powinno obejmować kalkulację dochodów budżetowych według źródeł ich pozyskiwania, informację o wydatkach bieżących ze szczególnym uwzględnieniem: wydatków na zadania administracji rządowej zlecone gminom, wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń, dotacji udzielonych z budżetu gminy i miasta, obsługi długu, informację o wydatkach majątkowych ze wskazaniem zadań kontynuowanych i noworozpoczynanych, omówienie poziomu zadłużenia gminy, przychodów związanych z pokryciem deficytu budżetowego oraz rozchodów związanych z ewentualnymi spłatami zaciągniętych długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek, w tym źródła finansowania deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z § 6 ust. 3 uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej materiały informacyjne obejmują plan sprzedaży mienia komunalnego w projektowanym roku budżetowym - ilościowo i wartościowo.

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 1
do zarządzenia nr 97/2017
Burmistrza Okonka
z dnia 14 listopada 2017 roku

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2018

Uchwała nr / /2017
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2017 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9 lit. d, pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)

Rada Miejska w Okonku uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2018 w łącznej kwocie	33 827 234,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	33 619 904,00 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	207 330,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2018 w łącznej kwocie	34 743 234,00 zł
w tym :	
1) wydatki bieżące	32 238 026,11 zł
a) wydatki jednostek budżetowych	16 272 726,09 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 863 481,71 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 409 244,38 zł
b) dotacje na zadania bieżące	4 408 700,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 276 600,02 zł
d) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	280 000,00 zł

2) wydatki majątkowe	2 505 207,89 zł
w tym:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 505 207,89 zł
b) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:	156 330,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały	
§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.	916 000,00 zł,
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.	1 500 000,00 zł 584 000,00 zł
§ 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie	3 000 000,00 zł, 1 500 000,00 zł
§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę	362 500,00 zł,
w tym:	
1) ogólną w kwocie	110 000,00 zł;
2) celowe w kwocie	252 500,00 zł;
w tym rezerwy celowe na:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	142 500,00 zł,
b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	110 000,00 zł,
§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska zgodnie z treścią załącznika nr 4 do uchwały.	
§ 7. Ustala się wysokość dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz wydatki realizowane z dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zgodnie z treścią załącznika nr 5 do uchwały.	
§ 8. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego w 2018 roku oraz zakres i kwoty dotacji przekazywanych z budżetu gminy dla zakładu budżetowego zgodnie z treścią załącznika nr 6 do uchwały.	

§ 9. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
 - dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
- zgodnie z treścią załącznika nr 7 do uchwały.

§ 10. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

- w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych
 - w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii
- zgodnie z treścią załącznika nr 8 do uchwały.

§ 11. Ustala się wydatki majątkowe w budżecie na 2018 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

§ 12. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z treścią załącznika nr 10 do uchwały.

§ 13. Określa się sumę 1 500 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

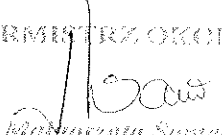
§ 14. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **1 500 000,00 zł**

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

- 1) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy rozdziałami i paragrafami w ramach działu, w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy i wydatków majątkowych,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

BURMISTRZ OKONKA

Włodzisław Suwał

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	4 200,00
	02095		Pozostała działalność	4 200,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	4 200,00
600			Transport i łączność	156 330,00
	60016		Drogi publiczne gminne	156 330,00
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	76 330,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	80 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	376 200,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	376 200,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 200,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	18 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	305 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			Administracja publiczna	167 705,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 705,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 705,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	85 000,00
		0830	Wpływy z usług	75 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 768,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 768,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 768,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 753 451,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 203 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 550 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	160 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	490 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 500,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 728 000,00

	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 370 000,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 007 000,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	7 000,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	180 000,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	5 000,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	155 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	190 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	145 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	2 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 631 451,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 551 451,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	80 000,00
758		Różne rozliczenia	10 993 429,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 632 994,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 632 994,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 324 293,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 324 293,00
	75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	36 142,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	36 142,00
801		Oświata i wychowanie	68 500,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 500,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 500,00
	80104	Przedszkola	46 000,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	1 000,00
	0830	Wpływy z usług	30 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	20 000,00
	0830	Wpływy z usług	20 000,00
852		Pomoc społeczna	1 009 029,00
	85202	Domy pomocy społecznej	15 000,00
	0830	Wpływy z usług	15 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	107 505,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	57 690,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 815,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	272 660,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	268 660,00

85216		Zasilki stałe	348 360,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	342 360,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	204 968,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	204 968,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	54 536,00
	0830	Wpływy z usług	50 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 536,00
85295		Pozostała działalność	6 000,00
	0830	Wpływy z usług	6 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	3 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
855		Rodzina	10 237 622,00
85501		Świadczenie wychowawcze	6 078 912,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 065 912,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 158 710,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	26 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 066 710,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	60 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	50 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	50 000,00
926		Kultura fizyczna	6 000,00
92601		Obiekty sportowe	6 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00
Razem:			33 827 234,00

MINISTERSTWO ORODZKA
[Podpis]
[Podpis]

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	31 040,00
	01008		Melioracje wodne	7 700,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 700,00
	01030		Izby rolnicze	23 340,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	23 340,00
600			Transport i łączność	1 381 380,27
	60016		Drogi publiczne gminne	1 381 380,27
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	115 050,27
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 330,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	184 000,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	84 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	70 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	14 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	65 000,00
710			Działalność usługowa	66 725,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	64 725,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 725,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
750			Administracja publiczna	4 250 726,47
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 705,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 632,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 192,12
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 580,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	173 000,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	172 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 445 307,47
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 933 958,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	134 500,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	47 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339 245,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	44 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
	4260	Zakup energii	160 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	235 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	42 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 500,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	110 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 204,47
	4480	Podatek od nieruchomości	2 300,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	56 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	490 214,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	335 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	59 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4260	Zakup energii	7 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 114,00

		4480	Podatek od nieruchomości	600,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	700,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 768,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 768,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 018,00
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	256 400,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	226 900,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	69 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 500,00
		4260	Zakup energii	32 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 300,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 600,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 200,00
	75416		Straż gminna (miejska)	29 500,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4260	Zakup energii	17 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	900,00
757			Obsługa długu publicznego	280 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	280 000,00
758			Różne rozliczenia	363 500,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	362 500,00
		4810	Rezerwy	220 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	142 500,00
801			Oświata i wychowanie	10 439 657,00
	80101		Szkoły podstawowe	7 045 193,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	725 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	269 940,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 041 500,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	340 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	837 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	105 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 000,00
	4260	Zakup energii	237 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	77 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 950,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	301 303,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
80104		Przedszkola	1 861 405,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 570 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 680,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	153 215,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	28 950,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	30 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	11 714,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 200,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 946,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	685 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	670 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	34 687,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 187,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00
80148		Stolówki szkolne i przedszkolne	115 672,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	68 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 500,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 372,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	275 000,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	275 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	380 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	380 000,00
80195		Pozostała działalność	42 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	700,00
	4190	Nagrody konkursowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
851		Ochrona zdrowia	195 950,00
85111		Szpitala ogólne	26 200,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	26 200,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	161 750,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 950,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	28 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85195		Pozostała działalność	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
852		Pomoc społeczna	2 800 080,73
85202		Domy pomocy społecznej	390 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	390 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	107 505,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	107 505,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	342 660,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	338 660,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	105 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	105 000,00
85216		Zasiłki stałe	348 360,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	342 360,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	867 097,92
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	589 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	50 270,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	9 800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
	4260	Zakup energii	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 227,92
	4480	Podatek od nieruchomości	3 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	800,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	204 536,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	200 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 536,00
85230		Pomoc w zakresie żywienia	150 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00
85295		Pozostała działalność	279 921,81
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	128,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	124 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 224,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 000,00

		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
		4220	Zakup środków żywności	20 000,00
		4260	Zakup energii	7 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	460,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	960,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 900,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 149,81
		4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29 321,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	29 321,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 220,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	601,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	343 085,00
	85401		Świetlice szkolne	303 220,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	199 900,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	5 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 520,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	38 000,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	35 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1 865,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 865,00
855			Rodzina	10 730 253,66
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 078 912,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	10 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 974 923,32
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 536,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 530,10
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 213,63
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 708,95
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 128 710,00

	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	26 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 764 708,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 829,98
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	24 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32
	4580	Pozostałe odsetki	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85504		Wspieranie rodziny	58 631,66
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 620,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 164,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 162,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 185,66
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	294 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	294 000,00
85508		Rodziny zastępcze	170 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	170 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 635 544,67
90001		Gospodarką ściekowa i ochrona wód	28 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
90002		Gospodarka odpadami	14 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	137 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	24 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	100 170,78
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	31 224,92
	4300	Zakup usług pozostałych	68 945,86
90013		Schroniska dla zwierząt	73 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	71 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	420 773,89
	4260	Zakup energii	205 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 773,89
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	470 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	120 000,00
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	350 000,00
90095		Pozostała działalność	392 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	95 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 600,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 226 509,44
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	29 009,44
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 509,44
	4300	Zakup usług pozostałych	3 500,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	847 500,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	704 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 500,00
	92116	Biblioteki	310 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00
926		Kultura fizyczna	527 292,76
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	527 292,76
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	140 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 088,76
	4260	Zakup energii	95 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	61 100,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	124 104,00
Razem:			34 743 234,00

BURMISTRZ OKONKA

Margaryta Samec

PRZYCHODY I ROZCHODY W 2018 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 500 000,00
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 500 000,00
Rozchody ogółem:			584 000,00
1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	584 000,00
			(+) 916 000,00

WZMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samek

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2018 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	50 000,00
<i>Razem</i>			<i>50 000,00</i>
Wydatki			
900	90004	4210	7 500,00
900	90004	4300	7 500,00
900	90095	6230	35 000,00
<i>Razem</i>			<i>50 000,00</i>

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2018 r.
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

DOCHODY:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			Pomoc społeczna	121 300,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	121 300,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	121 300,00
Razem:				121 300,00

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	82 705,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 705,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	82 705,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 768,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 768,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	1 768,00
852			Pomoc społeczna	62 226,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	57 690,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	57 690,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 536,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	4 536,00

855			Rodzina	10 132 622,00
	85501		Świadczenia wychowawcze	6 065 912,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	6 065 912,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 066 710,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami	4 066 710,00
Razem:				10 279 321,00

Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	82 705,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 705,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	55 632,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 192,12
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 580,88
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 768,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 768,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 018,00
		4300	Zakup usług pozostałych	750,00
852				62 226,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	57 690,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	57 690,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 536,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 536,00
855			Rodzina	10 132 622,00

85501		Świadczenia wychowawcze	6 065 912,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 974 923,32
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 536,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 530,10
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 213,63
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 708,95
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 066 710,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 764 708,70
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	93 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	195 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 829,98
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 371,32
Razem:			10 279 321,00


 BURMISTRZ OKONKA
 Małgorzata Santeć

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2018 r.
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku</i>	3 820 667,00 zł	470 000,00 zł	3 820 667,00 zł
	rozdział 90017		120 000,00 zł	
	§ 2650		<p>1. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów oczyszczania nieczystości płynnych ustalonej na podstawie stawek jednostkowych (planowana dopłata do ok. 26 000 m³ nieczystości płynnych dowożonych wozem asenizacyjnym z gospodarstw domowych) planowana kwota – 70 000,00 zł,</p> <p>2. Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych (planowana dopłata do kosztów eksploatacji ok. 3 300 m² powierzchni użytkowej) planowana kwota – 50 000,00 zł.</p> <p><i>Uchwały w sprawie stawek jednostkowych planowane do podjęcia przez Radę Miejską w Okonku w miesiącu grudniu 2017 roku.</i></p>	
	§ 6210		350 000,00 zł	
			<p>1. Dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku po byłej szkole w m. Ciosaniec z przeznaczeniem na mieszkania socjalne” – 300 000,00 zł</p> <p>2. Dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku – I etap” – 50 000,00 zł</p>	
	Razem:	3 820 667,00 zł	470 000,00 zł	3 820 667,00 zł

MINISTRZ OKONKA
M. Sowa
Mokrocata Samec

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2018 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
Jednostki sektora finansów publicznych						
851	85111	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – pomoc finansowa dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zakupu karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego w Złotowie.	0,00	0,00	26 200,00
900	90002	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	6 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych dostarczanych z gospodarstw domowych wozami asenizacyjnymi - 70 000,00 zł, dofinansowanie kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych - 50 000,00 zł)	0,00	120 000,00	0,00
		6210	Dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku po byłej szkole w m. Ciosaniec z przeznaczeniem na mieszkania socjalne” – 300 000,00 zł Dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku – I etap” – 50 000,00 zł	0,00	0,00	350 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	704 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	310 000,00	0,00	0,00
Razem:				1 014 000,00	120 000,00	382 200,00

				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	7 700,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	725 000,00	0,00	0,00
	80104	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 570 000,00	0,00	0,00
	80149	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inna niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	275 000,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - zadanie w zakresie usług opiekuńczych	0,00	0,00	200 000,00
852	85295	2310	Dotacja celowa przekazywana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Gmina Miasto Złotów	0,00	0,00	7 000,00
855	85505	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja w zakresie niepublicznych żłobków	0,00	0,00	294 000,00
900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - przydomowe oczyszczalnie ścieków i studnie wiercone	0,00	0,00	50 000,00

921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - <i>organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	10 000,00
	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacje celowe na zadania remontowe w zakresie zabytkowych kościołów	0,00	0,00	40 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - <i>organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	140 000,00
Razem:				2 570 000,00	0,00	748 700,00
Ogółem dotacje:				3 584 000,00	120 000,00	1 130 900,00
ŁĄCZNIE:				4 834 900,00		

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2018 roku

DOCHODY:

(w złotych)

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki, związane z ich poborem	145 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	145 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	145 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	145 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	142 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 950,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	85 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	250,00
		4220	Zakup środków żywności	28 000,00
		4260	Zakup energii	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
Razem:				145 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2018 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	1 206 330,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 206 330,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00
			Modernizacja mostu oraz jazu w ciągu drogi gminnej przez rzekę Czarna w m. Okonek - etap II	145 000,00
			Przebudowa drogi gminnej Borki - Brokęcino	380 000,00
			Przebudowa ulicy Sosnowej w Okonku - I etap	25 000,00
			Rozbudowa dróg gminnych m. Okonek, ul. Niepodległości, 1 Maja - II etap (budowa parkingu przy ul. Niepodległości)	320 000,00
			Utwardzenie powierzchni gruntu części działki przy ul. Szczecińskiej w Okonku wraz z odwodnieniem	180 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	76 330,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pniewo	76 330,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pniewo	80 000,00
750			Administracja publiczna	250 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	250 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Modernizacja budynku A Urzędu Miejskiego w Okonku - I etap	250 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 200,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	18 200,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	18 200,00
			Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	18 200,00
758			Różne rozliczenia	142 500,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	142 500,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	142 500,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	142 500,00
851			Ochrona zdrowia	26 200,00
	85111		Szpital ogólny	26 200,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	26 200,00
			Dofinansowanie zakupu karetki pogotowia dla Szpitala Powiatowego w Złotowie	26 200,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	658 373,89
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	35 773,89
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 773,89
			Budowa oświetlenia w miejscowości Ciosaniec - etap III	28 373,89
			Zakup lampy solarnej w miejscowości Brokęcino	3 700,00
			Zakup lampy solarnej w miejscowości Glinki Mokre	3 700,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	350 000,00
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	350 000,00
			Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku - I etap	50 000,00
			Przebudowa budynku po byłej szkole w m. Ciosaniec z przeznaczeniem na mieszkania socjalne	300 000,00

	90095		Pozostała działalność	272 600,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	222 600,00
			Modernizacja kanalizacji deszczowej w ul. Szczecińskiej w Okonku i I etap	40 000,00
			Modernizacja odcinka sieci kanalizacji deszczowej i drogi ul. Leśna/Chłopickiego w Okonku	82 600,00
			Rozbudowa rozdzielczej sieci wodociągowej, rozbudowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja oczyszczalni ścieków w Okonku	100 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
			Przydomowe oczyszczalnie ścieków i studnie wiercone	50 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	79 500,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	79 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	79 500,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwalimie	12 000,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek	20 000,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	17 500,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo	15 000,00
			Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	15 000,00
926			Kultura fizyczna	124 104,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	124 104,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	124 104,00
			Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Lotyniu	13 768,00
			Budowa placu zabaw w miejscowości Borucino	11 000,00
			Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Lotyń	17 000,00
			Budowa wiaty obsługującej użytkowników urządzeń i obiektów rekreacyjno-sportowych przy ul. Stockelsdorf w Okonku - II etap	33 836,00
			Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Pniewo	14 000,00
			Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka - II etap	34 500,00
Razem				2 505 207,89

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2018**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
926	92605	4210	1. Zagospodarowane terenu sportowo-rekreacyjnego w sołectwie Borki	6 800,00	
754	75412	6060	2. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez i wyjazdów integracyjnych w sołectwie Borki	3 343,79	
Razem				10 643,79	Borki
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Borucino	10 737,17	
		4300		4 000,00	
926	92605	6050	2. Budowa placu zabaw w miejscowości Borucino	11 000,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Borucino	2 000,00	
Razem				27 737,17	
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w sołectwie Brokęcino	9 709,92	
900	90015	6050	2. Zakup lampy solarnej w miejscowości Brokęcino	3 700,00	
921	92109	4210	3. Bieżące utrzymanie świetlicy w miejscowości Brokęcino	2 000,00	
921	92105	4300	4. Organizacja imprez i wyjazdów integracyjnych w miejscowości Brokęcino	1 500,00	
		4210		500,00	
Razem				17 409,92	
926	92605	6050	1. Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka - III etap	10 500,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Brzozówka	435,15	
754	75412	6060	3. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
Razem				11 435,15	Brzozówka

921	92109	6050	1. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Chwalimie	12 000,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Chwalimie	1 407,07	
900	90004	4210	3. Zagospodarowanie terenów zielony w miejscowości Chwalimie	600,00	
Razem				14 007,07	Chwalimie
754	75412	6060	1. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
921	92105	4210	2. Oganizacja imprez integracyjnych w miejscowości Drzewice	773,30	
900	90004	4210	3. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Drzewice	500,00	
600	60016	4270	4. Remont drogi gminnej w miejscowości Drzewice	8 000,00	
Razem				9 773,30	Drzewice
900	90015	6050	1. Budowa oświetlenia w miejscowosci Ciosaniec - etap III	24 373,89	
Razem				24 373,89	Ciosaniec
754	75412	6060	1.Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	700,00	
921	92105	4210	2. Ogranizacja imprez integracyjnych w solectwie Glinki Mokre	2 158,18	
900	90015	6050	3. Zakup lampy solarnej w miejscowości Glinki Mokre	2 000,00	
926	92605	4210	4. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Glinki Mokre	6 300,00	
Razem				11 158,18	Glinki Mokre
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w solectwie Glinki Suche	8 312,86	
921	92105	4210	2. Ogranizacja imprez integracyjnych w miejscowości Glinki Suche	1 000,00	
754	75412	6060	3. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
Razem				9 812,86	Glinki Suche
926	92605	6050	1. Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Lotyniu	2 500,00	
754	75412	6060	2. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
600	60016	4270	3. Remont drogi gminnej w solectwie Kruszką	7 050,27	
Razem				10 050,27	Kruszka

921	92109	6050	1. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek	20 000,00	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP w Lędyczku	3 000,00	
900	90004	4210	3. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Lędyczek	2 000,00	
921	92105	4210	4. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lędyczek	1 827,10	
Razem				26 827,10	Lędyczek
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lotyń	13 700,00	
		4300		1 100,00	
900	90015	4300	2. Usługa oświetleniowa w sołectwie Lotyń	1 000,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lotyń	500,00	
		4300		2 000,00	
754	75412	6060	4. Zakup sprzętu dla OSP w miejscowości Lotyń	3 000,00	
926	92605	6050	5. Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Lotyniu	1 268,00	
926	92605	6050	6. Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Lotyń	17 000,00	
Razem				39 568,00	Lotyń
754	75412	6060	1. Zakup sprzętu do OSP w miejscowości Lotyń	10 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w miejscowości Lubniczka	683,36	
Razem				10 683,36	Lubniczka
754	75412	6060	1. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	1 000,00	
926	92605	4210	2. Zagospodarowanie terenów sportowo-rekreacyjnych w miejscowości Lubnica	9 582,62	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lubnica	2 000,00	
Razem				12 582,62	Lubnica
921	92109	6050	1. Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	15 000,00	
921	92109	4210	2. Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Łomczewo	5 000,00	
900	90004	4210	3. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Łomczewo	971,04	
Razem				20 971,04	Łomczewo

900	90004	4300	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Pniewo	7 445,86	
926	92605	6050	2. Budowa wiaty rekreacyjnej w miejscowości Pniewo	14 000,00	
<i>Razem</i>				<i>21 445,86</i>	<i>Pniewo</i>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Podgaje	1 553,76	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Podgaje	3 500,00	
921	92109	6050	3. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Podgaje	17 500,00	
<i>Razem</i>				<i>22 553,76</i>	<i>Podgaje</i>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Skoki	1 251,70	
754	75412	6060	2. Zakup sprzętu dla OSP w miejscowości Lotyń	500,00	
926	92605	6050	3. Budowa placu zabaw przy Zespole Szkół w Lotyniu	10 000,00	
<i>Razem</i>				<i>11 751,70</i>	<i>Skoki</i>
921	92109	6050	1. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Węgorzewo	15 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Węgorzewo	3 176,10	
754	75412	6060	3. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	500,00	
<i>Razem</i>				<i>18 676,10</i>	<i>Węgorzewo</i>
OGÓLEM				331 461,14	X

BURMISTRZ OKONKA

 Małgorzata Samec

UZASADNIENIE

PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2018 ROK

WPROWADZENIE

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2017 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Zapisy aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych wymagają stosowanie zasady, według której organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Ponadto samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględnie możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy konstruowaniu projektu uchwały budżetowej na 2018 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie. Stale rosnące potrzeby społeczne realizacji zadań powodujących konieczność ponoszenia wydatków bieżących należy nieustannie oceniać w kontekście możliwości zaangażowania odpowiednich środków wpływających każdorazowo na kształtowanie się indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy. Niejednokrotnie jedynie rezygnacja z istotnych wydatków bieżących (poza obligatoryjnymi zadaniami) daje możliwość podejmowania przedsięwzięć inwestycyjnych, których skala wydaje się być nieograniczona.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2018 rok podobnie jak w latach poprzednich znacząco obniżono zakładane (wnioskowane) wydatki budżetowe określone przez jednostki organizacyjne gminy oraz inne podmioty składające wnioski do budżetu. Ustalono jednak wydatki, choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, zapewniają możliwość wykonania obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie ewentualnego wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwały na 2017 rok.

DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulega zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL 3113 - 8/2017 z dnia 23 października 2017 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej oraz prognozowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r.

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o:

- Uchwałę nr XLV/296/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 25 października 2017 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok;
- projekt uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie stawek podatku od środków transportowych na 2018 rok;
- projekt uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, jako podstawy do obliczania podatku rolnego na rok 2018 (do wysokości 49,00 zł za 1 dt, (obniżenie o 3,49 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r.)

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 r., która wyniosła 197,06 zł za 1m³.

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano na minimalnym poziomie w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2018 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2018 roku.

Przy planowaniu zadań własnych dofinansowanych dotacjami z budżetu państwa zastosowano delegację art. 128 ustawy o finansach publicznych wskazującą konieczność zagwarantowania (poza zadaniami zwolnionymi z tego obowiązku na podstawie przepisów odrębnych ustaw) wkładu własnego gminy.

W projekcie uchwały budżetowej przewidziano wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie kosztów zatrudnienia asystenta rodziny. Zadanie powyższe będzie realizował Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku zgodnie z postanowieniami uchwały nr XXIV/119/2012 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 lutego 2012 roku w sprawie wyznaczenia M-GOPS w Okonku do realizacji zadania pracy z rodziną na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rada Miejska w Okonku w dniu 25 marca 2014 r. uchwałą Nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2018 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 331 461,14 zł (poziom wyższy od planu w 2017 roku o kwotę 49 570,76 zł). Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

Plan wydatków obejmuje wszystkie zadania obowiązkowe gminy przewidziane ustawą samorządzie gminnym, zadania zlecone gminie, dotacje podmiotowe, wydatki na obsługę długu, wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne itd.

Zadania dla gminy jako zadania własne wynikające ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz ustawy o przeciwdziałaniu narkomanii ujęte zostały do realizacji w ramach założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii realizowanych przez Gminę Okonek.

W 2018 roku Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku (przekształcony z jednostki budżetowej z dniem 1 stycznia 2013 roku) kontynuuje działalność w formie zakładu budżetowego co znajduje odzwierciedlenie w zaplanowaniu odpowiednich wielkości przychodów i kosztów w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej.

Projekt budżetu na 2018 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

- po stronie dochodów	33 827 234,00 zł
- po stronie wydatków	34 743 234,00 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie	916 000,00 zł
Dochody bieżące planuje się w kwocie	33 619 904,00 zł
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	32 238 026,11 zł
<i>Nadwyżka operacyjna wynosi</i>	<i>1 381 877,89 zł</i>
Dochody majątkowe planuje się w kwocie	207 330,00 zł
<i>Wydatki majątkowe planuje się w kwocie</i>	<i>2 505 207,89 zł</i>

Nadwyżkę operacyjną (różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi) przeznaczają się na realizację zadań majątkowych (obniżenie planowanego deficytu budżetu wynikającego z planowanego poziomu wydatków inwestycyjnych).

Planowane przychody w kwocie 1 500 000,00 zł to w całości planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2018 roku,

Planowane rozchody w kwocie 584 000,00 zł (w całości spłata zobowiązań długoterminowych gminy) w tym:

- **98 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy Nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.
- **450 000,00 zł** – 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r
- **36 000,00 zł** – 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Genin Noble Bank S.A w 2013 roku

Na dzień 31 grudnia 2017 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **9 028 754,00 zł**, w tym:

- **3 600 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy - GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r. (spłata od 31.03.2016 r. do 31.12.2025r.),
- **784 000,00 zł** - kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy – SGB S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 21.12.2011 r. (spłata od 29.03.2013r. do 31.12.2025r.)

- 244 723,00 zł - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025).

- 2 442 386,00 zł - kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu zaciągnięty w 2014 roku w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Poznaniu (spłaty rat kapitałowych w latach 2019 – 2028);

- 957 645,00 zł – kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu zaciągnięty w 2016 roku w Getin Noble Bank S.A. (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku);

- 1 000 000,00 zł – planowany do zaciągnięcia w 2017 roku kredyt długoterminowy na finansowanie deficytu budżetu gminy. Zakładany okres spłaty obejmuje lata 2021 – 2028 (w wysokości 125 000,00 zł w każdym roku spłaty).

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2028) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2018 roku kształtuje się w wysokości 9 944 754,00 zł (29,40 % planowanych w 2018 roku dochodów)

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2018 rok

Dochody przyjęte do projektu budżetu zostały zaplanowane przede wszystkim w oparciu o informacje uzyskane od dwóch najważniejszych dla jednostek samorządu terytorialnego dysponentów środków budżetu państwa tj. Ministra Finansów oraz Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

DOTACJE :

- I. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 10 279 321,00 zł.*
 - Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie nr DPL 3113 - 8/2017 z dnia 23 października 2017 r. w kwocie 1 768,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców
 - dział 751, rozdział 75101 kwota 1 768,00 zł
 - Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r. w kwocie łącznej 10 277 553,00 zł, w tym:
 - dział 750 rozdział 75011 kwota 82 705,00 zł
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 57 690,00 zł

- dział 852 rozdział 85228 kwota 4 536,00 zł
- dział 855 rozdział 85501 kwota 6 065 912,00 zł
- dział 855 rozdział 85502 kwota 4 066 710,00 zł

2. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 865 803,00 zł*

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r. w kwocie **865 803,00 zł**, w tym:
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 49 815,00 zł
 - dział 852 rozdział 85214 kwota 268 660,00 zł
 - dział 852 rozdział 85216 kwota 342 360,00 zł
 - dział 852 rozdział 85219 kwota 204 968,00 zł

SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r w wysokości **10 993 429,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie **3 324 293,00 zł**, z czego:

- kwota podstawowa wynosi 1 387 337,00 zł
- kwota uzupełniająca wynosi 1 936 956,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona zwiększona o kwotę 513 562,00 zł. Wzrost dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2016 roku. W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2015 roku stanowiły 83,12 % wskaźnika krajowego). W 2016 roku zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy stanowiły 79,47 % wskaźnika krajowego. Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień (z wyłączeniem ulg i zwolnień ustawowych).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie **36 142,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2018 rok jest niższa od planowanej na 2017 rok o kwotę 11 956,00 zł.

Część oświatowa jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Rozwoju i Finansów została zaplanowana w kwocie 7 632 994,00 zł.

Zaplanowana na 2018 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest niższa od planowanej kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 25 421,00 zł. W I kwartale 2018 roku należy się spodziewać (analogicznie do sytuacji lat poprzednich) ostatecznej weryfikacji należnej gminie części oświatowej subwencji ogólnej.

UDZIAŁY W PODATKACH:

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 551 451,00 zł co oznacza kwotę zgodną z prognozą przedstawioną dla gminy w zawiadomieniu Ministra Rozwoju i Finansów ST3.4750.37.2017. W poprzednich latach budżetowych na etapie projektowania budżetowego obniżano plan dochodów w tej kategorii w odniesieniu do prognoz ministerstwa. Ustalenie w projekcie budżetu na 2018 roku planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w dwóch ostatnich latach budżetowych (2015 i w 2016 roku) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 0,87 % w 2015 roku oraz o 2,10 % w 2016 roku).

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie wynosiła w 2018 roku 37,98%.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok na poziomie 80 000,00 zł. Podstawowym wyznacznikiem przyjętego planu (brak prognoz Ministra Rozwoju i Finansów) jest realizacja dochodów w roku projektowania budżetu i w roku poprzednim (na dzień 30.09.2017 roku zrealizowano dochody w wysokości 62 701,44 zł, w całym 2016 roku w wysokości 106 555,23 zł).

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa) skalkulowano do projektu budżetu na 2017 rok w wysokości 11 688 681,00 zł.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi 29,26 % planu ustalonego na 2017 rok.

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu mieszkalnych lokali komunalnych oraz usług świadczonych w zakresie funkcjonowania cmentarzy komunalnych. Dochody niniejsze będą stanowiły źródło przychodów (określonych w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2018 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2017 rok i po zmianach w 2017 roku (wg. planów na dzień 30.09.2017 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2016 r.	Plany po zmianach na 30.09.2017 r.	Projekt budżetu na 2018 r.
1.	Dochody bieżące	32 591 664,00	34 808 187,34	33 619 904,00
2.	Dochody majątkowe	95 280,00	1 178 180,09	207 330,00
	Razem:	32 686 944,00	35 986 367,43	33 827 234,00

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (szczególnie w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2017 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem zwiększonej sprzedaży nieruchomości gminnych oraz dochodami stanowiącymi dofinansowanie ze środków bezzwrotnych z budżetu Unii Europejskiej (rozliczonych przedsięwzięć z poprzedniego roku). Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2018 roku.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2017 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2017 roku.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale budżetowym (w którym w poprzednich latach planowano dochody) nie zaplanowano na etapie projektu uchwały budżetowej żadnych dochodów. W trakcie roku budżetowego dochody zostaną zwiększone o plan dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 4 200,00 zł tzn. na poziomie 70,00 % zakładanych dochodów w 2017 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się mniejszą aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogólny plan ustalono na poziomie 156 330,00 zł, co stanowi 17,49 % planów na 2017 rok. W całości zaplanowane wpływy stanowią dochody majątkowe. Kwota 76 330,00 zł (która zostanie wyłączona z realizacji 2017 roku) stanowi przewidywane dofinansowanie ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (środki z Programu Rozwoju

Obszarów Wiejskich na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pniewo”). Kwota 80 000,00 zł stanowi przewidywane dofinansowanie Nadleśnictwa Okonek do inwestycji gminnej związanej z przebudową drogi na odcinku Brokęcino – Borki.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólny plan ustala się na poziomie **376 200,00 zł**, co stanowi 80,42 % planów na 2017 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 20 200,00 zł – wykonanie na 30 września 2017 r. wynosiło 21 150,27 zł. Zakładany plan dochodów jest uzasadniony wykonaniem w poprzednim okresie sprawozdawczym.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 305 000,00 zł (plan na poziomie 101,67 % roku 2017). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2017 roku oraz z podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2017 roku wykonano dochody na poziomie 260 132,89 zł (86,71 % planu rocznego).

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 1 000,00 zł co oznacza poziom planowanych dochodów bieżącego roku. W zakresie omawianej kategorii dochodów mogą nastąpić istotne zmiany w kontekście procesu legislacyjnego związanego z powszechną zmianą użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł (35,71 % planu na 2017 r. w kwocie 140 000,00 zł). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2017 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę fakt, że wysoki poziom realizacji dochodów w tej kategorii w poprzednich latach budżetowych był także efektem realizacji dochodów z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości gminne zajęte pod krajowe inwestycje drogowe.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na poziomie **167 705,00 zł** co stanowi 60,48 % planu zakładanego w 2017 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 82 705,00 zł stanowiącą wartość przyznanej dotacji celowej na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

W odniesieniu do dochodów realizowanych w rozdziale 75023 zaplanowano łącznie kwotę

85 000,00 zł (70,00 % planu na 2017 rok) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 75 000,00 zł) z tytułu kosztów rozmów telefonicznych realizowanych przez jednostki podległe, refaktur pozostałych usług telekomunikacyjnych, opłat za energię elektryczną, dostawy gazu w obiektach wynajmowanych przez jednostki i osoby fizyczne niezaliczane do sektora finansów publicznych (w przypadkach gdy bezpośrednim odbiorcą tych usług jest UM w Okonku).

Pozostała kwota w wysokości 10 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu odszkodowania za straty poniesione przez gminę podczas pożaru budynku z mieszkalnymi lokalami komunalnymi oraz zwrotów wypłaconych przez gminę odszkodowań za brak lokali socjalnych. Zaplanowanie niniejszej kwoty jest uzasadnione ze względu na stałe wpływy z tego tytułu (realizowane także w 2017 roku). Ponadto w paragrafie zaplanowano dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PAŃSTWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie 1 768,00 zł. (poziom niższy od planu na 2017 rok o kwotę 7,00 zł).

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie 10 415 242,00 zł co stanowi 96,85 % zakładanego planu na 2017 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (zakładany niewielki wzrost dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz obniżenie w podatku rolnym), których kalkulację przyjęto na podstawie stawek podatkowych uchwalonych i prognozowanych do przyjęcia na 2018 rok. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 000,00 zł, co stanowi równowartość planowanych wpływów w 2017 roku. Zaplanowanie dochodów w tym paragrafie jest trudne ze względu na ograniczone możliwości pozyskania pełnych informacji przed rozpoczęciem nowego okresu rozliczeniowego w zakresie poboru podatku (podatek jest pobierany i przekazywany do budżetu gminy przez urzędy skarbowe).

Dochody od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

- Podatek od nieruchomości – 2 550 000,00 zł, co stanowi poziom 104,08 % planu na 2017 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2017 roku (wykonanie

na koniec III kwartału wyniosło 2 011 969,38 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 680 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągальności należności podatkowych. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw),

- Podatek rolny – 160 000,00 zł, co stanowi 95,24 % planu na 2017 rok. Podstawę oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz prognozowane obniżenie stawki podatkowej (do wysokości 49,00 zł za 1 dt, tj. o 3,49 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

- Podatek leśny – 490 000,00 zł co stanowi 108,89 % planu na 2017 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2017 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 197,06 zł za 1m³ (wzrost w porównaniu z poprzednim okresem o 3,17 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

- Podatek od środków transportowych – 2 500,00 zł, co stanowi 125,00 % planowanych dochodów w 2017 roku oraz planowanych do przyjęcia przez Radę Miejską w Okonku rocznych stawek podatku od środków transportowych. Niski plan oparto na przewidywanym wykonaniu w bieżącym roku budżetowym wynikającym wprost ze zmniejszonej liczby przedmiotów opodatkowania u przedsiębiorców z osobowością prawną.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 500,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto na wykonaniu w bieżącym roku oraz latach poprzednich. Możliwość dokładnego szacowania utrudnia fakt bezpośredniej realizacji tych dochodów przez urzędy skarbowe oraz nieprzewidywalność ilości transakcji podlegających opodatkowaniu.

Dochody od osób fizycznych

- Podatek od nieruchomości – zaplanowano na poziomie 1 370 000,00 zł co stanowi 105,38 % planu ustalonego na 2017 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2017 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 099 217,50 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 460 000 zł), ustalone stawki podatku w 2017 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągальności należności podatkowych.

- Podatek rolny – 1 007 000,00 zł - co stanowi 94,11 % planu ustalonego na 2017 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono obniżenie stawki podatkowej w stosunku do ustawowej (do wysokości 49,00 zł za 1 dt, tj. o 3,49 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11

ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 r.) oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 721 842,85 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 960 000 zł)

○ Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 6 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie zakładanym w 2017 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2017 roku.

○ Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 180 000,00 zł co oznacza 112,5 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2017 roku oraz prognozowane stawki podatkowe na 2017 rok,

○ Podatek od spadków i darowizn – 5 000,00zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 83,33 % planu zakładanego w 2017 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2017 roku wykonano dochody na poziomie 2 779,56 zł). W kalkulacji uwzględniono także należności do zapłaty wykazywane przez urzędy skarbowe na poziomie 7 774,51 zł,

○ Wpływy z opłaty targowej – 4 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta. Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2017 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 818,10 zł) oraz projektowanych stawek opłaty na 2017 rok. W kalkulacji uwzględniono zwiększone wpływy w ostatnich miesiącach po zmianie zasad naliczania opłaty targowej na terenie gminy,

○ Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 155 000,00 zł co stanowi 104,73 % planowanych dochodów w 2017 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2017 roku wykonano dochody w wysokości 156 572,08 zł),

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

○ Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 23 000,00 zł (na poziomie planu 2017 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 20 790,00 zł),

○ Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 145 000,00 zł co oznacza 103,57 % planu zakładanego w 2017 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów posiadających koncesje oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów (profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii) szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok (wydatki na realizację programów zwiększono z pozostałych środków budżetowych o kwotę 19 750,00 zł);

○ Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego,

przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 20 000,00 zł co stanowi 71,43 % zakładanego planu w 2017 roku (założenie znacznie niższych dochodów wynika z realizacji części wpływów jedynie jednorazowo np. z tytułu opłaty planistycznej),

○ Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – plan na kwotę 2 000,00 zł. Wskazane dochody wynikają z działalności Straży Miejskiej w Okonku. Założono kwotę planu na poziomie znacznie niższym od zakładanego wykonania w 2017 roku, o 60,00 % (w 2017 roku 5 000,00 zł). Obniżenie prognozowanych dochodów jest wynikiem zmiany przepisów prawa wykluczających możliwość kontroli ruchu drogowego przez straże gminne za pomocą urządzeń rejestrujących prędkość (zmiany obowiązują od początku 2016 roku, w którym wykonano częściowo dochody wynikające z nałożonych kar w poprzednim roku budżetowym). Planowane dochody dotyczą ewentualnych kar związanych z pozostałym, szerokim zakresem działalności Straży Miejskiej w Okonku oraz realizacją należności z lat poprzednich,

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

○ Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 551 451,00 zł co oznacza 104,70 % planu na 2017 rok. Uwzględniono plan dochodów zgodny z prognozą Ministra Rozwoju i Finansów (w latach 2015 i 2016 wykonano prognozowane przez ministerstwo dochody).

○ Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok na poziomie 80 000,00 zł. co stanowi plan zakładany także w 2017 roku. Założenia prognozy oparto na wykonaniu w bieżącym roku budżetowym.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody stanowią kwotę **10 993 429,00 zł**, co stanowi 103,71 % ustalonego planu na 2017 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać w rozdziale zwiększenia dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych (po złożeniu wniosku o zwrot części wydatków w ramach wyodrębnionego w 2017 roku w budżecie gminy funduszu soleckiego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Prognozowane dochody wynoszą **68 500,00 zł** co oznacza plan jedynie na poziomie 15,69 % zakładanego wykonania w 2017 roku. W 2018 roku nie planuje się na etapie projektu (realizowanych w 2017 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po

otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

o W rozdziale 80101 w kwocie 2 500,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie 54,35 % przewidywanego wykonania w 2017 r (prognozę oparto na realizacji dochodów w bieżącym roku budżetowym w rozdziale 80110). W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Szkoły podstawowej w Okonku (części dawnego budynku Gimnazjum w Okonku). W projekcie budżetu na 2018 rok uwzględniono klasyfikację budżetową jedynie szkół podstawowych (wynik włączenia dotychczasowych gimnazjów do struktury ośmioletnich szkół podstawowych).

o w rozdziale 80104: w kwocie 15 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli oraz kosztów poniesionych w planowanym do utworzenia przedszkola przy Zespole Szkół w Lotyniu) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. Zakładany plan stanowi 60,00 % przewidywanego wykonania dochodów w 2017 roku (realizacja na koniec III kwartału bieżącego roku stanowiła kwotę 12 334,96 zł). W przedmiotowym rozdziale zaplanowano także w kwocie 31 000,00 zł (114,81 % planu w 2017 roku) łącznie dochody związane z otrzymywanymi zwrotami od rodziców uczniów przedszkola samorządowego w Lotyniu. Z zaplanowanych dochodów kwota 1 000,00 zł dotyczy opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (poza zakres bezpłatnych zajęć w wymiarze pięciu godzin) oraz kwota 30 000,00 zł to przewidywane opłaty za wyżywienie uczniów przedszkola.

o w rozdziale 80148 w kwocie 20 000,00 zł (86,96 % planu roku 2017) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym oraz prognozowaną liczbę uczniów objętych odpłatnym dożywianiem.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody wynoszą **1 009 029,00 zł** co stanowi tylko 65,67 % planu zakładanego na 2017 rok. Znacznie niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim efektem zwiększania dotacji z budżetu państwa na zadania pomocy społecznej już w trakcie roku budżetowego (najważniejszym źródłem zwiększenia będą środki na zadanie związane z pomocą państwa w zakresie dożywiania). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone	62 226,00 zł
– dotacje na zadania własne	865 803,00 zł
– dochody własne	81 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

57 690,00 zł

- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych	4 536,00 zł
Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:	
- wypłaty zasiłków okresowych	268 660,00 zł
- wypłaty zasiłków stałych	342 360,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	49 815,00 zł
- utrzymania Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej	204 968,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym) :

- dochody z tytułu częściowego zwrotu (od osób nie spełniających kryterium do bezpłatnych świadczeń) kosztów świadczonych usług opiekuńczych	50 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 5 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł)	6 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej	15 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność uczestników prowadzonego przez gminę Dziennego Domu „Senior - WIGOR”	6 000,00 zł

DZIAŁ 855 RODZINA

Planowane dochody w wynoszą **10 237 622,00 zł** (co stanowi 99,00 % planowanych dochodów w 2017 roku). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

- dotacje na zadania zlecone	10 132 622,00 zł
- dochody własne	105 000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń wychowawczych w ramach rządowego programu określonego w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci 6 065 912,00 zł

- wypłaty (oraz obsługę zleconego zadania) świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4 066 710,00 zł

Dochody własne to (oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym):

- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 60 000,00 zł

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85501 (należności główne świadczeń 10 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 3 000,00 zł) 13 000,00 zł

- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85502 (należności główne świadczeń 26 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 6 000,00 zł) 32 000,00 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **50 000,00 zł** co stanowi 36,42 % planu zakładanego w 2017 roku.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano dochody bieżące w kwocie 50 000,00 zł, które w całości stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2017 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **6 000,00 zł** co stanowi 80,00 % planu zakładanego w 2017 roku. W dziale dochody w całości stanowią planowane wpływy z wynajmowania obiektów sportowych gminy (hal sportowych oraz kortu tenisowego). Dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2017 roku.

WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK.

Wydatki na 2018 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 34 743 234,00 zł. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów w zakresie prognozowanych średniorocznych wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wysokości obowiązkowych składek na ubezpieczenie społeczne, zakres obowiązkowych zadań własnych gminy. Wydatki skalkulowano w kwotach umożliwiającym właściwe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy (przy konieczności stałej optymalizacji ponoszonych kosztów). Utrzymywanie niskiego poziomu wydatków przy ograniczonych możliwościach wzrostu dochodów (osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej) jest warunkiem wypracowania wartości wskaźnika (spłaty zadłużenia) warunkującego właściwą obsługę zadłużenia i przyjęcie przez organ stanowiący uchwały budżetowej. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych. Odpowiednie kształtowanie wydatków bieżących w długiej perspektywie czasowej wydaje się być podstawowym celem warunkującym osiągnięcie odpowiedniego stopnia efektywności prowadzonej gospodarki finansowej lokalnego samorządu.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2018 rok zostały ustalone na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W celu zabezpieczenia niezbędnych wydatków na realizację zadań zostały zaangażowane w odpowiednich wielkościach środki własne gminy.

Podstawowe zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym zostały uwzględnione w projektowanych wydatkach budżetowych na poziomie zbliżonym do zakresu rzeczowego realizowanego w bieżącym roku budżetowym (przy stale rosnącym zapotrzebowaniu w tym zakresie). Zaplanowane wydatki w poszczególnych działach zostały skalkulowane w odniesieniu do posiadanych możliwości kształtowania wartości ponoszonych kosztów na poziomie, który nie powinien zakłócić sprawnego funkcjonowania lokalnego samorządu jako całości. Zaplanowane wydatki w projekcie budżetu na 2018 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2017 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2017 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2017 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2017 r.	Projekt budżetu na 2018 r.
1.	Wydatki bieżące	31 490 199,76	33 977 439,58	32 238 026,11
2.	Wydatki majątkowe	1 582 744,24	3 176 927,85	2 505 207,89
	Razem:	33 072 944,00	37 154 367,43	34 743 234,00

Plan wydatków bieżących na 2018 rok założono na poziomie 94,88 % planu na 2017 rok po zmianach. Niższy plan jest wynikiem zarówno konieczności wypracowania odpowiedniej

nadwyżki operacyjnej jak i zauważalnego w każdym roku wzrostu wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego głównie ze względu na rozdysponowanie dodatkowych środków dotacji celowych z budżetu państwa. Wydatki według działów klasyfikacji budżetowej planowanych na 2018 rok w porównaniu do wydatków na 2017 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2017 r. po zmianach na 30.09.2017 r. w zł	Projekt budżetu na 2018 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	651 344,08	31 040,00
600	Transport i łączność	2 262 149,64	1 381 380,27
700	Gospodarka mieszkaniowa	221 000,00	184 000,00
710	Działalność usługowa	135 725,00	66 725,00
750	Administracja publiczna	3 995 735,11	4 250 726,47
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 775,00	1 768,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	322 500,00	256 400,00
757	Obsługa długu publicznego	300 000,00	280 000,00
758	Różne rozliczenia	261 012,00	363 500,00
801	Oświata i wychowanie	10 110 240,27	10 439 657,00
851	Ochrona zdrowia	163 560,00	195 950,00
852	Pomoc społeczna	3 307 346,99	2 800 080,73
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	104 747,34	29 321,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	476 647,96	343 085,00
855	Rodzina	10 815 922,93	10 730 253,66
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 167 372,13	1 635 544,67
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 277 165,59	1 226 509,44
926	Kultura fizyczna	580 123,39	527 292,76
	RAZEM ;	37 154 367,43	34 743 234,00

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym oraz zmienionym zakresie rzeczowym wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących lub ich ograniczeniem (ze względu na zmiany struktury organizacyjnej i zasad funkcjonowania poszczególnych jednostek budżetowych). Ponadto należy uwzględnić fakt zwiększania corocznie wydatków bieżących w trakcie roku budżetowego na skutek przyznawania dodatkowych dotacji celowych z budżetu państwa.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2017 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2017 roku.

Wydatki projektowane na 2018 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Projekt planu ustalono na kwotę **31 040,00 zł.** co oznacza 4,77 % planowanych wydatków w budżecie na 2017 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 7 700,00 zł. Realizacja przedmiotowego wydatku będzie się odbywała w roku budżetowym zgodnie z wytycznymi uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr XV/77/2011 z dnia 30 sierpnia 2011 roku w sprawie ustalenia zasad udzielenia dotacji celowej, trybu postępowania w sprawie udzielenia dotacji i sposobu jej rozliczenia dla spółek wodnych oraz zmianie zawartej w uchwale zmieniającej nr XXI/97/2011 z dnia 29 listopada 2011 roku.

W rozdziale 01030 zaplanowano wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w kwocie 23 340,00 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **1 381 380,27 zł** co stanowi 61,06 % planu zakładanego na 2017 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym oraz różnego rozłożenia zadań z funduszu sołeckiego na przestrzeni kolejnych lat.

Na etapie projektu budżetu nie zaplanowano (uwzględnionych w budżecie 2017 roku) wydatków w rozdziale dróg publicznych powiatowych w zakresie udzielanej pomocy finansowej dla Powiatu Złotowskiego oraz zadań dofinansowanych w bieżącym roku ze środków budżetu Województwa Wielkopolskiego na zadania związane z modernizacją dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Ewentualne wydatki w tym zakresie zostaną wprowadzone do budżetu w trakcie roku budżetowego.

Wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 1 381 380,27 zł (67,29 % planu na 2017 rok). Istotna różnica wynika z mniejszego zakresu zadań inwestycyjnych i bieżących w projektowanym okresie. Kwota 175 050,27 zł stanowi planowane wydatki bieżące służące do zaspokojenia podstawowych obowiązków w zakresie napraw i usuwania awarii na gminnych drogach publicznych (szczególnie gruntowych wymagających w okresach wiosenno – jesiennych prac przywracających ich przejezdność). Wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych są niższe od przewidywanego wykonania w 2017 roku o kwotę 309 919,37 zł. Tak istotna różnica wynika z faktu, iż w bieżącym roku istniała konieczność poniesienia wysokich wydatków na remonty dróg gruntowych (w wyniku wystąpienia anomalii pogodowych) oraz kosztów odpowiedniego zabezpieczenia i remontów

obiektów mostowych w ciągach komunikacyjnych dróg gminnych. Z całości wydatków bieżących kwota 15 050,27 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2018 rok Funduszu Sołeckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 1 206 330,00 zł stanowią 76,94 % planu zakładanego na 2017 rok i zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **184 000,00 zł** co stanowi 83,26 % planu na 2017 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 84 000,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 70 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 14 000,00 zł stanowi oszacowany według aktualnych potrzeb (wyroków sądowych) poziom odszkodowań na rzecz właścicieli lokali, w których zamieszkują nadal mieszkańcy gminy, i którym lokalny samorząd nie miał możliwości zapewnienia zasądzonego lokalu socjalnego.
- W rozdziale gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 100 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 35 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 65 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **66 725,00 zł** co stanowi 49,16 % planu zakładanego na 2017 rok. Różnice w planowanych wydatkach są odzwierciedleniem realizowanego zakresu opracowań w zakresie gospodarki przestrzennej w dwóch kolejnych latach. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano w kwocie 60 000,00 zł wydatki związane z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej w wysokości 4 725,00 zł;

- W rozdziale zadań z zakresu geodezji i kartografii przewidziano do realizacji kwotę łączną w wysokości 2 000,00 zł. W paragrafie zakupu usług pozostałych planuje się sfinansować koszty podziałów geodezyjnych nieruchomości.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie **4 250 726,47 zł**, w tym kwota 250 000,00 zł została przewidziana na zadanie inwestycyjne (w zakresie modernizacji budynku A Urzędu Miejskiego w Okonku). Wydatki bieżące zaplanowane w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok stanowią 100,12 % planu ustalonego na rok bieżący. W ramach zaplanowanych zadań kwota 82 705,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 82 705,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie niższym niż w 2017 roku o kwotę 13 705,00 zł;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 173 000,00 zł. (100,58 % planu na 2017 rok). Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku, zwroty z tytułu podróży służbowych oraz zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów za udział w obradach Rady Miejskiej w Okonku w kwocie 172 000,00 zł oraz zakupu usług pozostałych (głównie usług transportowych) w kwocie 1 000,00 zł związanych z funkcjonowaniem organu stanowiącego gminy;
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki ogółem na poziomie 3 445 307,47 zł, z czego kwota 3 195 307,47 zł stanowi wydatki bieżące (co stanowi 101,75 % wydatków bieżących 2017 roku). Biorąc pod uwagę stopień wykonania wydatków w bieżącym roku plan na 2018 rok będzie wymagał stałej optymalizacji kosztów szczególnie w zakresie wydatków rzeczowych. W zakresie wynagrodzeń przewidziano obowiązkowe wypłaty nagród jubileuszowych, ewentualnych odpraw emerytalnych oraz odpraw związanych z zakończeniem kadencji.

W zakresie paragrafu zakupu usług pozostałych przewiduje się sfinansowanie m.in. kosztów dostępu do internetowych baz przepisów prawa, kosztów przesyłek pocztowych, usług radcy prawnego, dzierżawy urządzeń kopiujących, opłat aktualizacyjnych wykorzystywanego oprogramowania, utrzymania domen internetowych, obowiązkowych przeglądów i konserwacji, usług BHP, aktualizacji certyfikatów podpisów elektronicznych, usług audytorskich itp.

W zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy (m. in. WOKISS, LGR „Pojezierze Krajeńskie”, Bank Żywności, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Nadnoteckich), koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej

i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych ponoszone na rzecz komorników.

- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 3 000,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy. Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.
- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 56 500,00 zł co stanowi 78,47 % wydatków planowanych na 2017 rok.
- W rozdziale wspólnej obsługi jednostek samorządu terytorialnego uwzględniono wydatki bieżące funkcjonowania utworzonego z początkiem 2017 roku Centrum Usług Wspólnych. Wydatki planowane w kwocie 490 214,00 zł stanowią 106,41 % planu na 2017 rok.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę **1 768,00 zł** (całość wydatków bieżących) z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców. Całość wydatków realizowana będzie z dotacji celowej z budżetu państwa przyznanej (przez Krajowe Biuro Wyborcze) na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie **256 400,00 zł** co stanowi 79,50 % planu na 2017 rok. Z całości wydatków kwota 18 200,00 zł stanowi wydatki majątkowe. Pozostałą część planu to wydatki bieżące w kwocie 238 200,00 zł (91,44 % planu na 2017 rok). W ramach wydatków ogółem uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołeckiego na 2018 rok w kwocie 24 700,00 zł.

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 226 900,00 zł co stanowi 91,20 % planu na 2017 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (38 500,00 zł) planuje się m.in. sfinansować zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych (21 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 35 100,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną (w ramach tych wydatków uwzględniono podwyższenie stawki podstawowej za 1 godzinę udziału w akcjach ratowniczo – gaśniczych z kwoty 12,00 zł do poziomu 15,00 zł). W zakresie wynagrodzeń bezosobowych na kwotę

69 000,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych jednostkach). Zaplanowane w rozdziale wydatki majątkowe w kwocie 18 200,00 zł w całości związane są z realizacją funduszu sołeckiego w 2018 roku (szczegółowe dane w niniejszym zakresie zawiera załącznik nr 9 i 10 niniejszego projektu).

- W rozdziale odnoszącym się do kosztów działalności Straży Miejskiej w Okonku (bez kosztów wynagrodzeń osobowych i pochodnych od nich uwzględnionych w rozdziale 75023) zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 29 500,00 zł co stanowi 72,30 % planowanych w 2017 roku wydatków bieżących. Wydatki skalkulowano na minimalnym poziomie warunkującym prawidłową pracę wydziału.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą **280 000,00 zł** co stanowi 93,33 % planu zakładanego na 2017 rok. Obniżenie prognozowanych wydatków mimo planowanych dodatkowych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych wynika ze szczegółowej analizy kosztów zobowiązań już zaciągniętych. Planowane wydatki są pochodną wprowadzanych w 2015 roku (po zmianach w 2013 i 2014 roku) zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże) obowiązujące w miesiącu listopadzie bieżącego roku (RPP na posiedzeniu w dniu 08.11.2017 roku nie dokonała zmiany poziomu podstawowych stóp procentowych). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 20 000,00 zł). Przy kalkulowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyższej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 500 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku IV kwartału – szacowane koszty 14 000,00 zł).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **363 500,00 zł** co stanowi 139,27 % planu zakładanego po zmianach na 2017 rok. Z całości zakładanych wydatków kwota 142 500,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 221 000,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 1 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej

budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik zakładanego planu.

- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 362 500,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 220 000,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 110 000,00 zł stanowi rezerwę ogólną budżetu gminy (w wysokości spełniającej wymogi ustawy o finansach publicznych: nie niższa niż 0,1 % i nie wyższa niż 1,00 % wydatków budżetu. Zaplanowana rezerwa ogólna stanowi 0,32 % projektowanych na 2018 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące w wysokości 110 000,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,52 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych).

W projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 142 500,00 zł. Poziom zaproponowanej rezerwy określono na podstawie szacunkowych danych dotyczących przewidywanych do realizacji zadań inwestycyjnych, których szczegółowo nie można rozpisać do poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej na etapie konstruowania projektu uchwały budżetowej. W sytuacji ograniczonych możliwości inwestycyjnych gminy oraz znacznej ilości zgłoszonych potrzeb wydatków majątkowych utworzenie przedmiotowej rezerwy jest uzasadnione. Jej rozdysponowanie zgodnie z celem nastąpi w trakcie roku budżetowego. Wstępnie założono wprowadzenie w trakcie roku budżetowego zadań: związanych z pomocą finansową do powiatowych inwestycji drogowych – ok. 42 500,00 zł oraz zadań wybranych do realizacji w ramach tzw. budżetu obywatelskiego ok. 100 000,00 zł.

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 252 500,00 zł stanowi 0,73 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **10 439 657,00 zł** co stanowi 103,26 % planu zakładanego na rok bieżący. W projekcie planów finansowych wyłączono ze stosowania dotychczas obowiązujący w budżecie rozdział 80110 – gimnazja. Różnice klasyfikacyjne są konsekwencją wprowadzonych w 2017 roku zmian struktury organizacyjnej w zakresie szkół podstawowych i gimnazjów. Dotychczasowe gimnazja z dniem 1 września

2017 roku zostały włączone do ośmioletnich szkół podstawowych. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 7 045 193,00 zł co stanowi 103,40 % planu na 2017 rok (łącznie wydatków klasyfikowanych w rozdziałach szkół podstawowych i gimnazjów). W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 725 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły (przekształconej także w ośmioletnią szkołę podstawową). Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2018 roku. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.
- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 1 861 405,00 zł co stanowi 105,20 % planu przyjętego po zmianach na 2017 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją wzrostu planowej kwoty dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych (o uprawnieniach jednostek publicznych) na terenie gminy. W ramach planowanych wydatków kwota 271 405,00 zł stanowi przewidywane koszty funkcjonowania przedszkola samorządowego w Lotyniu (z dwoma oddziałami liczącymi łącznie 40 dzieci) co stanowi 106,28 % planu na 2017 rok.

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 570 000,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznej jednostki systemu oświaty (106,66 % planu na 2017 rok). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 260 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej i założeniu utrzymania przez wszystkie przedszkola kryteriów placówek publicznych) przy dotacji na poziomie ok. 503,00 zł na jedno dziecko miesięcznie (w trakcie 2017 roku ostateczna wysokość dotacji miesięcznej dla publicznych przedszkoli prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego i osoby fizyczne wynosiła 503,60 zł).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 20 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).
- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 685 000,00 zł co oznacza plan niższy w odniesieniu do bieżącego roku o 2,75 %. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w roku bieżącym. W ramach zadania przewidziano także koszty dowożenia uczniów do przedszkoli (w tym także bez ustawowej ulgi w formie dopłaty do biletów), uczniów szkół do specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych, transportu uczniów na dodatkowe

zajęcia pozalekcyjne w szkołach oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 15 000,00 zł.

- Wydatki w zakresie kosztów kształcenia i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 34 687,00 zł co stanowi 100,13 % planu na 2017 rok. Zaplanowane wydatki spełniają wymogi zawarte w ustawie z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego – w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli). Z całości wydatków kwota 33 652,00 zł została naliczona od wynagrodzeń nauczycieli szkół podstawowych oraz kwota 1 035,00 zł od wynagrodzeń nauczycieli przedszkola samorządowego w Lotyniu.
- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 115 672,00 zł co stanowi 106,28 % planu zakładanego na 2017 rok. Wzrost planowanych wydatków wynika przede wszystkim z wyższego poziomu wynagrodzeń oraz pochodnych od nich naliczanych.
- W rozdziałach (obowiązujących od 2015 roku) 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 655 000,00 zł co stanowi 106,26 % planu na 2017 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 275 000,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli spełniających kryteria publicznych jednostek systemu oświaty oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach podstawowych prowadzonych przez gminę na poziomie 380 000,00 zł.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 42 700,00 zł co stanowi 68,06 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania), kwotę 700,00 zł (w paragrafie 4170) przeznacza się na sfinansowanie kosztów postępowań w zakresie awansu zawodowego nauczycieli, kwotę 2 000,00 zł jako nagrody Burmistrza Okonka w konkursie na najlepszego ucznia oraz kwotę 25 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.)

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę 195 950,00 zł co stanowi 119,80 % planu zakładanego na 2017 rok. Wzrost planowanych wydatków wynika przede wszystkim z zaplanowania w projekcie budżetu na 2018 rok także wydatków o charakterze majątkowym, które nie wystąpiły w bieżącym roku. Wydatki przeznacza się:

- planowaną w kwocie 26 200,00 zł dotację celową stanowiącą pomoc finansową na dofinansowanie zadania inwestycyjnego. Zakłada się udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Złotowskiemu na dofinansowanie zakupu karetki pogotowia dla samorządowego szpitala w Złotowie. Realizacja przedmiotowych wydatków będzie uzależniona od wyrażenia woli przekazania pomocy przez Radę Miejską w Okonku w odrębnej uchwale.
- w kwocie łącznej 164 750,00 na zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2018 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (161 750,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (145 000,00 zł). Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. Ze względu na istotę realizowanych w tym zakresie zadań z pozostałych dochodów własnych gminy na realizację powyższych zadań przewiduje się dodatkowo kwotę 19 750,00 zł.
- w kwocie 5 000,00 zł na przewidywane koszty badań profilaktycznych dla mieszkańców Gminy Okonek.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **2 800 080,73 zł** co stanowi 84,66 % planu na 2017 rok. Stosunkowo niski plan wydatków nie jest wynikiem nieuwzględnienia obligatoryjnych zadań lecz faktem przekazywania części dotacji celowych z budżetu państwa już w trakcie roku budżetowego. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale dotyczącym domów pomocy społecznej zaplanowano (w formie zakupu usług od innych jednostek samorządu terytorialnego) kwotę 390 000,00 zł stanowiącą koszty opłat pobytu mieszkańców gminy w ośrodkach zlokalizowanych na terenie innych samorządów. Zaplanowane wydatki odzwierciedlają aktualnie określone potrzeby i stanowią 105,41 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2017 roku.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 5 000,00 zł (30,49 % planu określonego na 2017 rok). W zakresie merytorycznym środki zostaną przeznaczone na realizację gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie ze szczególnym uwzględnieniem programów terapeutycznych w szkołach na terenie gminy. Różnica w planowanych wydatkach wynika z faktu pozyskania w 2017 roku dodatkowych środków (11 400,00 zł) na realizację zadania w porozumieniu z Ministerstwem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.
- Wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej zaplanowano w kwocie 107 505,00 zł co stanowi dokładny poziom wydatków planowanych w 2017 roku. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości są dotacje celowe z budżetu państwa, w tym dotacje na

realizację bieżących zadań własnych w kwocie 49 815,00 zł oraz dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 57 690,00 zł

- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 342 660,00 zł co stanowi 76,59 % planu na 2017 rok. Z całości środków kwota 268 660,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 105 000,00 zł co stanowi 96,33 % planu na 2017 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 342 360,00 zł co stanowi 76,08 % planu zakładanego na 2017 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana w całości z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 6 000,00 zł (5 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 867 097,92 zł co stanowi 107,19 % planu zakładanego na 2017 rok. Z całości wydatków kwota 204 968,00 zł jest finansowana z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego.
- Wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano na poziomie 204 536,00 zł co stanowi 83,83 % planu wydatków w 2017 roku. Projektowana kwota jest finansowana w wysokości 4 536,00 zł (w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych) dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej. Pozostałe wydatki finansowane są z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2017 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować zadanie własne polegające na świadczeniu usług opiekuńczych poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie.
- Wydatki na zadanie związane z pomocą w zakresie dożywiania ustalono na poziomie 150 000,00 zł. Przedmiotowa kwota stanowi przewidywany wkład własny gminy w kompleksowej realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W bieżącym roku budżetowym udział środków gminy w realizacji wydatków stanowi 25%.

- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 279 921,81 zł co stanowi 99,13 % planu ustalonego na 2017 rok. W ramach zaplanowanych wydatków przewiduje się:
 - kwotę 15 000,00 zł (paragraf 3110) jako koszty organizacji prac społecznie użytecznych.
 - kwotę 7 000,00 zł jako przewidywane wydatki realizowane na podstawie porozumienia z Gminą i Miastem Złotów dotyczącego kosztów pobytu mieszkańców Gminy Okonek w noclegowni prowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Złotowie.
 - kwotę 257 921,81 zł (100,61 % planu na 2017 rok) jako planowane koszty bieżące funkcjonowania dziennego domu „Senior Wigor”.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie **29 321,00 zł** co stanowi 27,99 % planu na 2017 rok. Istotna różnica w planowanych wydatkach na przestrzeni dwóch kolejnych lat wynika z faktu, iż w projekcie uwzględniono jedynie środki własne budżetu gminy na finansowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku. Analogicznie do lat poprzednich w trakcie roku budżetowego wydatki powinny zostać zwiększone o środki pochodzące z budżetu Powiatu Złotowskiego.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości **343 085,00 zł** co stanowi 71,98 % planu na 2017 rok. Znacząca różnica wynika z braku uwzględnienia na etapie projektowania budżetowego dotacji celowych z budżetu państwa (decyzje w trakcie roku budżetowego) na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wypłaty pomocy materialnej dla uczniów formie stypendiów oraz zakupu podręczników. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej uwzględniono:

- Wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych w kwocie 303 220,00 zł co stanowi 104,72 % planu na 2017 rok. W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich);
- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 35 000,00 zł co stanowi 19,44 % planu na 2017 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki w kwocie 3 000,00 zł (2 000,00 zł – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń (stypendiów dla uczniów) wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na doskonalenie i kształcenie zawodowe nauczycieli (zatrudnionych w świetlicach szkolnych) zaplanowano w kwocie 1 865,00 zł co stanowi 74,42 % planu na 2017 rok.

DZIAŁ 855 RODZINA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) 10 730 253,66 zł, co stanowi 99,21 % wydatków 2017 roku. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki na bezpośrednią wypłatę świadczeń wychowawczych oraz obsługę zleconego zadania w kwocie 6 065 912,00 zł co stanowi 98,00 % planu na 2017 rok. Wydatki w całości finansowane są środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego związanego z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (z czego wydatki na poziomie 1,5 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania);
- Wydatki w kwocie 13 000,00 zł (10 000,00 zł – należność główna, 3 000,00 zł – naliczone odsetki) stanowiące zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki na zadanie związane z realizacją świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacaniem składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano na poziomie 4 128 710,00 zł co stanowi 100,37 % planu na 2017 rok. Z całości wydatków kwota 4 066 710,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 30 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 32 000,00 zł (26 000,00 – należność główna, 6 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki w rozdziale wspierania rodziny (rodzin zastępczych) zaplanowano na poziomie 58 631,66 zł co stanowi 105,97 % planu ustalonego na 2017 rok. Wydatki w rozdziale dotyczą kosztów realizacji zadań ustawowych przewidzianych dla asystenta rodziny;
- Wydatki w rozdziale tworzenia i funkcjonowania żłobków zaplanowano w kwocie 294 000,00 zł co stanowi 103,34 % planu ustalonego na 2017 rok. Planowane wydatki stanowią dofinansowanie w formie dotacji dla niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 50 dzieci przy jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 490,00 zł (zgodnie z postanowieniami zmienianej w trakcie 2016 roku uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek).

- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 170 000,00 zł co stanowi 106,25 % planu ustalonego na 2017 rok. Wydatki w tym zakresie będą realizowane na podstawie art. 176 pkt. 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym).

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 1 635 544,67 zł co stanowi 75,46 % planu zakładanego na 2017 rok. Istotne różnice w poziomie wydatków wynikają z realizacji w bieżącym roku znacznie wyższych wydatków inwestycyjnych. Z całości planowanych wydatków kwota 977 170,78 zł stanowi wydatki bieżące (83,16 % planu wydatków bieżących na 2017 rok) oraz kwota 658 373,89 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 28 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 80,00 % planu na 2017 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych. Wydatki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w tym zakresie;
- Wydatki w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano na poziomie 14 000,00 zł co stanowi 87,50 % planu na 2017 rok. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
 - dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 6 000,00 zł;
 - na zakup usług pozostałych dotyczących zleczonych do wykonania badań monitoringowych zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 8 000,00 zł
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 137 000,00 zł co stanowi 59,52 % planu na 2017 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie analizy realizowanych wydatków w okresie ostatnich czterech lat. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 3 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 110 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 24 000,00 zł;
- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 100 170,78 zł co stanowi 75,07 % wydatków na 2017 rok. Całość planowanych kwot dotyczy wydatków bieżących (w tym 32 670,78 zł to zadania

zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2018 rok) W ramach zadań bieżących związanych z utrzymaniem zieleni kwotę 15 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska (określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok);

- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 73 000,00 zł co stanowi 82,49 % planu bieżącego roku. W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2018 roku. Dla zapewnienia odpowiedniej realizacji zadań własnych gminy w przedmiotowym zakresie przy niższych wydatkach budżetowych konieczne będzie zintensyfikowanie działań w aspekcie adopcji bezpiecznych zwierząt z terenu gminy przebywających w schroniskach;
- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 420 773,89 zł co stanowi 82,92 % planu na 2017 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej. Z całości wydatków kwota 35 773,89 zł stanowi wydatki inwestycyjne, z czego 30 073,89 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego na 2018 rok;
- W rozdziale dotyczącym wydatków na działalność zakładów gospodarki Komunalnej (Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku działającego w formie zakładu budżetowego) przewidziano wydatki na poziomie 470 000,00 zł co stanowi 60,39 % wydatków w 2017 roku. Różnica w wydatkach ogółem wynika z niższego poziomu planowanych dotacji o charakterze inwestycyjnym w 2018 roku.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów oczyszczania nieczystości płynnych. Wysokość planowanej dotacji może ulec zmianie po ustaleniu na ostatecznym poziomie stawek jednostkowych za ścieki wprowadzane do urządzeń kanalizacyjnych stanowiących własność komunalną i dowiezione do oczyszczalni oraz ustaleniu w ich konsekwencji stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2018 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;
- dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego w zakresie dofinansowania kosztów eksploatacji lokali mieszkalnych i użytkowych. Wysokość planowanej dotacji wynika z projektowanych zapisów uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej i zakresu dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2018 rok w tym zakresie.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano:

- dotację celową na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku po byłej szkole w m. Ciosaniec z przeznaczeniem na mieszkania socjalne” na kwotę 300 000,00 zł;

- dotację celową na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja cmentarza komunalnego w Okonku – I etap” na kwotę 50 000,00 zł

Wysokość planowanego poziomu dotacji z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego znalazła odzwierciedlenie w załączniku nr 6 projektu uchwały budżetowej na 2018 rok określającego planowany poziom przychodów i kosztów zakładu budżetowego.

- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 392 600,00 zł co stanowi 103,70 % planu na 2017 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 120 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 272 600,00 zł planowane wydatki inwestycyjne (w tym kwotę 35 000,00 zł planuje się zaangażować na zadania spełniające kryteria właściwego przeznaczenia dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok) W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 226 509,44 zł** co stanowi 96,03 % planu zakładanego na 2017 rok. Z całości wydatków kwota 1 147 009,44 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwotę 79 500,00 zł zaplanowano jako wydatki inwestycyjne. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 29 009,44 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków kwotę 10 000,00 zł zaplanowano na zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 19 009,44 zł stanowią odzwierciedlenie planowanych do realizacji wydatków na zadania uwzględnione w funduszu sołeckim na 2018 rok;
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 847 500,00 zł co stanowi 93,85 % planu na 2017 rok. Z całości wydatków kwotę 768 000,00 zł przeznacza się na wydatki bieżące (104,56 % planu na 2017 rok) oraz kwotę 79 500,00 zł przeznacza się na zadania inwestycyjne (finansowane w ramach funduszu sołeckiego na 2018 rok). Z całości wydatków bieżących kwota 7 000,00 zł stanowi wydatki na zadania określone w funduszu sołeckim na 2018 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 704 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację

podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku (106,83 % planu na 2017 rok):

- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 310 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi wysokość zgodną z planem na 2017 rok.
- W ramach zadań ochrony zabytków i opieki nad zabytkami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 40 000,00 zł. Wskazany plan stanowi przewidywane wsparcie w formie dotacji na prace remontowe przy zabytkowych kościołach na terenie gminy. Realizacja przedmiotowego wsparcia będzie możliwa w momencie podjęcia przez Radę Miejską w Okonku odrębnych uchwał w tym zakresie.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 527 292,76 zł co stanowi 90,89 % planu na 2017 rok. Wysokość niezbędnych wydatków ustalono na podstawie planowanych zadań i wykonania w bieżącym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 403 188,76 zł stanowi wydatki bieżące (93,70 % planu na 2017 rok) oraz kwota 124 104,00 zł to planowane wydatki inwestycyjne (w kwocie 66 268,00 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2018 rok). Zadania inwestycyjne zostały określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok).

W zakresie wydatków bieżących planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 140 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie);
- wydatki w kwocie 5 000,00 zł stanowiące stypendia i nagrody przyznawane zgodnie z założeniami uchwały nr XLIII/217/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 26 lutego 2013 r. w sprawie stypendiów sportowych dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie międzynarodowym lub krajowym oraz w sprawie przyznawania nagród sportowcom, trenerom i działaczom sportowym;
- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 258 188,76 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali widowiskowo – sportowej w Okonku oraz hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 56 188,76 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2018 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2018 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2018 – 2021

2018 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego).

2019 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego).

2020 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego).

2021 rok:

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 25.000,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego).

BURMISTRZ OKONKA

Piotr Sameł