

Zarządzenie Nr 105/2013
Burmistrza Okonka
z dnia 15 listopada 2013 roku

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2014 rok

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 233 pkt.1, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),

zarządza się co następuje:

- § 1. 1.Ustala się projekt budżetu Gminy Okonek na 2014 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2014 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Przyjmuję informację obejmującą plan sprzedaży mienia komunalnego towarzyszącą projektowi budżetu Gminy Okonek, która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Okonku i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2014 roku.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Rąpta

Uzasadnienie
do zarządzenia Nr 105/2013
Burmistrza Okonka
z dnia 15 listopada 2013 roku

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2014 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.

SKARBNIK
MIASTA I GMINY

mgr Jarusz Młczak

PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2014

Uchwała nr / /2013
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia grudnia 2013 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2014

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 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2014 w łącznej kwocie	25 871 645,00 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	25 796 645,00 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	75 000,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2014 w łącznej kwocie	28 530 031,00 zł
w tym :	
1) wydatki bieżące	24 896 557,00 zł
a) wydatki jednostek budżetowych	16 872 580,64 zł
w tym na:	
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 995 250,00 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 877 330,64 zł
b) dotacje na zadania bieżące	2 421 400,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 086 155,40 zł
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	40 470,96 zł
e) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	475 950,00 zł

- 2) wydatki majątkowe **3 633 474,00 zł**
w tym:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne **3 633 474,00 zł**
zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały.
- § 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie **2 658 386,00 zł**,
który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie **3 258 386,00 zł**
i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie **600 000,00 zł**
zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.
- § 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **5 258 386,00 zł**,
w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie **2 000 000,00 zł**
- § 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę **1 344 072,00 zł**,
w tym:
- 1) ogólną w kwocie **120 000,00 zł**;
- 2) celowe w kwocie **1 224 072,00 zł**;
- w tym rezerwy celowe na:
- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne **854 737,00 zł**,
- b) środki dla organizacji pozarządowych **100 000,00 zł**,
- c) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego **80 000,00 zł**,
- d) rezerwa celowa na zabezpieczenie udzielanego przez Burmistrza Okonka poręczenia części gwarancji bankowej **26 235,00 zł**,
- e) wypłatę dodatków uzupełniających dla nauczycieli **163 100,00 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 2014 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 przeznaczają 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 2014 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. Ustala się zestawienie planowanych dochodów i wydatków realizowanych na podstawie art. 20d ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych zgodnie z treścią załącznika nr 11 do uchwały.
- § 14. Określa się sumę 1 500 000,00 zł, do której Burmistrz Okonka może samodzielnie zaciągać zobowiązania.
- § 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2 000 000,00 zł**
- § 16. 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.
- § 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.
- § 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Rapta

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	15 000,00
	02095		Pozostała działalność	15 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	15 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	382 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	382 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości	12 000,00
		0750	Dochody 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	295 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	5 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70 000,00
750			Administracja publiczna	166 323,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 323,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	76 323,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	90 000,00
		0830	Wpływy z usług	85 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 530,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 867 500,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	900,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	900,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 178 100,00
		0310	Podatek od nieruchomości	2 470 000,00
		0320	Podatek rolny	280 000,00
		0330	Podatek leśny	420 000,00
		0340	Podatek od środków transportowych	8 000,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 603 500,00
		0310	Podatek od nieruchomości	1 070 000,00
		0320	Podatek rolny	1 300 000,00
		0330	Podatek leśny	6 000,00
		0340	Podatek od środków transportowych	110 000,00
		0360	Podatek od spadków i darowizn	20 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	7 500,00
		0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	90 000,00

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	815 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	135 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	650 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3 270 000,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	3 150 000,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	120 000,00
756		Różne rozliczenia	10 627 227,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 746 261,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 746 261,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 837 250,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 837 250,00
75831		Część równowaząca subwencji ogólnej dla gmin	43 716,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	43 716,00
801		Oświata i wychowanie	198 000,00
80104		Przedszkola	32 000,00
	0830	Wpływy z usług	32 000,00
80110		Gimnazja	8 000,00
	0750	Dochody 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	8 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	158 000,00
	0830	Wpływy z usług	158 000,00
852		Pomoc społeczna	4 538 717,00
85202		Domy pomocy społecznej	65 000,00
	0830	Wpływy z usług	65 000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 818 988,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 798 988,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00
85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	73 167,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 847,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 320,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	116 322,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	116 322,00
85216		Zasiłki stałe	283 185,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	283 185,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	156 055,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	156 055,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	27 000,00
	0830	Wpływy z usług	27 000,00

900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 600,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	600,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	600,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	26 248,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	26 248,00
		2007	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	26 248,00
926			Kultura fizyczna	8 500,00
	92601		Obiekty sportowe	8 500,00
		0750	Dochody 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	8 500,00
Razem:				25 871 645,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Barta

Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	37 900,00
	01008		Melioracje wodne	6 300,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	6 300,00
	01030		Izby rolnicze	31 600,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	31 600,00
600			Transport i łączność	170 564,00
	60016		Drogi publiczne gminne	170 564,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	12 512,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 052,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	473 400,00
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	93 400,00
		4430	Różne opłaty i składki	80 000,00
		4600	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	380 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
710			Działalność usługowa	62 000,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71014		Opracowania geodezyjne i kartograficzne	32 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	7 000,00
750			Administracja publiczna	3 130 273,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 323,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 714,43
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	141 500,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	138 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 886 850,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 664 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	117 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	42 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	299 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	43 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 500,00
	4260	Zakup energii	150 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	7 000,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	48 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	115 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	56 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	1 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 600,00
75095		Pozostała działalność	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 530,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	328 250,00
	75403	Jednostki terenowe Policji	20 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00
	75412	Ochotnicze strażnie pożarne	178 200,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	31 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	48 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 300,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00

	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 200,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 000,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 600,00
75416		Straz gminna (miejska)	130 050,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4260	Zakup energii	19 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	850,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	650,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
757		Obsługa długu publicznego	475 950,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	475 950,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	475 950,00
758		Różne rozliczenia	1 356 072,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 344 072,00
	4810	Rezerwy	489 335,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	854 737,00
801		Oświata i wychowanie	11 214 501,00
	80101	Szkoły podstawowe	4 673 280,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	454 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	184 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 614 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	221 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	501 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	71 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 000,00
	4260	Zakup energii	190 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 530,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00

	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	700,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 400,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	209 750,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	145 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 000,00
80104		Przedszkola	2 115 410,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	7 500,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	962 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	41 910,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	658 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	72 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 500,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 700,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 100,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	50 500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
80110		Gimnazja	2 770 475,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	130 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 770 400,00

	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	145 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343 750,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	115 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 055,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 170,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	106 300,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
80113		Dowozenie uczniów do szkół	590 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	590 000,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	573 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	399 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 050,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	10 300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
	4260	Zakup energii	10 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	850,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 200,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 800,00
	4370	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 800,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	42 236,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 520,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	21 716,00

80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	389 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	178 900,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 500,00
	4220	Zakup środków żywności	158 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 200,00
80195		Pozostała działalność	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
851		Ochrona zdrowia	148 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	145 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00
	4220	Zakup środków żywności	18 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
852		Pomoc społeczna	6 048 993,04
85202		Domy pomocy społecznej	390 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	390 000,00
85204		Rodziny zastępcze	20 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	20 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
85206		Wspieranie rodziny	47 773,93
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	630,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 510,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	790,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	50,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 093,93
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00

85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 818 988,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 615 018,40
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 528,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 930,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 170,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 853,74
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
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	73 167,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	73 167,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	265 322,00
	3110	Świadczenia społeczne	265 322,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	160 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	160 000,00
85216		Zasiłki stałe	283 185,00
	3110	Świadczenia społeczne	283 185,00
85219		Osrodkii pomocy społecznej	717 562,11
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 790,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	435 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 932,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	3 500,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1 500,00
	4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 940,11
	4480	Podatek od nieruchomości	2 300,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	140 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00
85295		Pozostała działalność	130 000,00

	3110	Świadczenia społeczne	130 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	55 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	55 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	Zakup energii	3 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	419 850,00
	85401	Świetlice szkolne	367 600,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	6 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 200,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	50 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	50 000,00
	85446	Dobskształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 250,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 250,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 336 784,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	136 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	101 000,00
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	24 500,00
	90002	Gospodarka odpadami	46 500,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	197 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	84 784,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 371,00
	4300	Zakup usług pozostałych	37 787,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 626,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	71 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00

90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	415 000,00
	4260	Zakup energii	215 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	90 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	60 000,00
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	30 000,00
90095		Pozostała działalność	296 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 500,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	997 159,96
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	60 703,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 025,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	15 506,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	8 413,40
	4300	Zakup usług pozostałych	1 208,00
	4307	Zakup usług pozostałych	10 742,00
	4309	Zakup usług pozostałych	5 809,56
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	495 456,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	453 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 456,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00
	92116	Biblioteki	388 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	388 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	63 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	48 000,00
926		Kultura fizyczna	2 273 799,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 273 799,00
	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	80 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 300,00
	4260	Zakup energii	111 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00

4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 001 559,00
Razem:		28 530 031,00

BURMISTEZ OKONKA

Mieczysław Bąpta

Załącznik Nr 3
do projektu uchwały Rady
Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok

PRZYCHODY I ROZCHODY W 2014 ROKU

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 258 386,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 258 386,00
Rozchody ogółem:			600 000,00
1	Wykup innych papierów wartościowych	982	500 000,00
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	100 000,00
			(+) 2 658 386,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Napta

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2014 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	40 000,00
<i>Razem</i>			40 000,00
Wydatki			
900	90004	4300	10 000,00
900	90095	6230	30 000,00
<i>Razem</i>			40 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Napra

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2014r.
(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	76 323,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 323,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	76 323,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 530,00
852			Pomoc społeczna	3 841 835,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 798 988,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 798 988,00
	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	42 847,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	42 847,00
Razem:				3 919 688,00

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	76 323,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	76 323,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 200,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 250,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 714,43
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 530,00
852			Pomoc społeczna	3 841 835,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 798 988,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 615 018,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 528,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 930,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 170,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 853,74
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
	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	42 847,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 847,00
Razem:				3 919 688,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Kaptła

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2014 r.
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody	Koszty
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku rozdział 90017 § 2650	w tym dotacje z budżetu gminy 90 000,00 zł	3 019 911,00 zł
		60 000,00 zł Planowany poziom dotacji przedmiotowej stanowiącej dofinansowanie kosztów oczyszczania nieczystości płynnych ustalonej na podstawie stawek jednostkowych (uchwała w sprawie stawek jednostkowych planowana do podjęcia przez Radę Miejską w Okonku w miesiącu grudniu 2013 roku)	
	§ 6210	30 000,00 zł Dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w Okonku (ul. Lipowa, 2 Lutego, Spółdzielców, Niepodległości, Cmentarnej)”	
	Razem:	90 000,00 zł	3 019 911,00 zł

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Kąkła
Mieczysław Kąkła

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2014 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2		3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych*						
801	80104	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST <i>- gminy</i>	0,00	0,00	7 500,00
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	10 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	0,00	60 000,00	0,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych Zadanie " Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w Okonku (ul. Lipowa, 2 Lutego, Spółdzielców, Niepodległości, Cmentarnej)" – 30 000,00 zł	0,00	0,00	30 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	453 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	388 000,00	0,00	0,00
Razem:				841 000,00	60 000,00	47 500,00

Jednostki spoza sektora finansów publicznych **				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
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	6 300,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	454 000,00	0,00	0,00
	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Niepubliczne Przedszkola	962 600,00	0,00	0,00
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	30 000,00
921	92120	6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacje celowe na zadania inwestycyjne w zakresie zabytkowych kościołów	0,00	0,00	48 000,00
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 - organizacje pozarządowe	0,00	0,00	80 000,00
Razem:				1 416 600,00	0,00	164 300,00
Ogółem dotacje:				2 257 600,00	60 000,00	211 800,00
ŁĄCZNIE:				2 529 400,00		

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Rapta

**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 2014 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	135 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	135 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	135 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	135 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	132 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4260	Zakup energii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
Razem:				135 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Hopta

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	98 052,00
	60016		Drogi publiczne gminne	98 052,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	98 052,00
			Budowa parkingu przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w miejscowości Okonek - I etap	3 000,00
			Dokumentacja projektowa budowy zatoki autobusowej i przystanku autobusowego przy drodze krajowej nr 11 na wysokości skrzyżowania z drogą powiatową w kierunku Węgorzewa	10 000,00
			Modernizacja chodników przy drogach gminnych w sołectwie Borucino	20 000,00
			Modernizacja dróg gminnych w Łomczewie	10 000,00
			Modernizacja dróg gminnych w sołectwie Brzozówka	8 000,00
			Modernizacja dróg gminnych w sołectwie Kruszka	6 052,00
			Modernizacja jazu w ciągu drogi gminnej przez rzekę Czarną w miejscowości Okonek łączącej drogi powiatowe 1007P 1008P - I etap	13 000,00
			Modernizacja nawierzchni dróg sołectwa Lotyń	15 000,00
			Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej przez rzekę Czarną w kierunku Okonek - Zamłynie - I etap	13 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	250 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	250 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	250 000,00
			Przebudowa budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale mieszkalne w miejscowości Okonek przy ul. Niepodległości 47 - II etap	250 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00
	75403		Jednostki terenowe Policji	20 000,00
		6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	20 000,00
			Dofinansowanie modernizacji budynku Komisariatu Policji w Okonku	20 000,00
758			Różne rozliczenia	854 737,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	854 737,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	854 737,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	854 737,00
801			Oświata i wychowanie	20 000,00
	80110		Gimnazja	20 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Modernizacja instalacji elektrycznej budynku Gimnazjum w Okonku	20 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	313 126,00
	90002		Gospodarka odpadami	14 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00
			Rekultywacja nieczynnego wiejskiego punktu gromadzenia odpadów w Lotyniu - I etap	14 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	17 626,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 626,00
			Zagospodarowanie terenów zielonych w Pniewie	17 626,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów, dróg	40 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Okonek - II etap (miejscowość Lotyń)	40 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	30 000,00

	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	30 000,00
		Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w Okonku (ul. Lipowa, 2 Lutego, Spółdzielców, Niepodległości, Cmentarnej)	30 000,00
90095		Pozostała działalność	211 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	181 500,00
		Modernizacja dachu budynku Szkoły Podstawowej w Pniewie	100 000,00
		Modernizacja pokrycia dachowego budynku WIZ przy ul. Leśnej 40 w Okonku	20 000,00
		Modernizacja stolarki okiennej w budynku przedszkola w Borucinie	7 500,00
		Montaż urządzeń podczyszczających do istniejących kolektorów deszczowych odprowadzających wody opadowe - III etap (miejscowość Lotyń)	54 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
		Przydomowe oczyszczalnie ścieków i studnie wiercone	30 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	76 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	28 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 000,00
		Modernizacja świetlicy oraz terenu wokół obiektu w Chwalimiu	10 000,00
		Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek	18 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	48 000,00
	6570	Dotacje celowe przekazane z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych	48 000,00
		Modernizacja dachu zabytkowego kościoła w Węgorzewie	20 000,00
		Modernizacja elementów konstrukcyjnych zabytkowego kościoła w Okonku	14 000,00
		Modernizacja instalacji elektrycznej zabytkowego kościoła w Brokędzinie	14 000,00
926		Kultura fizyczna	2 001 559,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	2 001 559,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 001 559,00
		Budowa hali sportowej w Lotyniu - etap II	1 900 000,00
		Budowa wiaty rekreacyjno - wypoczynkowej w miejscowości Drzewice	21 000,00
		Wymiana elementów placu zabaw w miejscowości Borki	23 600,00
		Wymiana elementów placu zabaw w Węgorzewie	33 100,00
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych na terenie sołectwa Lubniczka	16 075,00
		Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Glinki Suche	7 784,00
Razem			3 633 474,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Rępta

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2013**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
926	92605	6050	1. Wymiana elementów placu zabaw w miejscowości Borki	8 211,00	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	400,00	
921	92105	4210	3. Zorganizowanie imprez na terenie sołectwa	400,00	
Razem				9 011,00	Borki
600	60016	6050	1. Modernizacja chodników przy drogach gminnych w sołectwie Borucino	20 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Borucino	3 336,00	
Razem				23 336,00	Borucino
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie i bieżące utrzymanie terenów zielonych	2 500,00	
		4300		2 287,00	
921	92109	4210	2. Bieżące utrzymanie i wyposażenie świetlicy	2 500,00	
		4300		5 000,00	
921	92105	4210	3. Zorganizowanie imprez integracyjnych	2 500,00	
Razem				14 787,00	
600	60016	6050	1. Modernizacja dróg gminnych w sołectwie Brzozówka	8 000,00	
921	92105	4210	2. Zorganizowanie Dnia Dziecka w Brzozówce	1 539,00	
Razem				9 539,00	Brzozówka
921	92105	4210	1. Organizacja imprez kulturalno - integracyjnych w Chwalimiu	2 048,00	
921	92109	6050	2. Modernizacja świetlicy oraz terenu wokół obiektu w Chwalimiu	10 000,00	
Razem				12 048,00	Chwalimie

758	75818	6800	1. Budowa chodnika i zatoki autobusowej w miejscowości Ciosaniec	20 000,00	
900	90004	4210	2. Zakup osprzętu do kosiarek	630,00	
Razem				20 630,00	Ciosaniec
926	92605	6050	1. Budowa wiaty rekreacyjno - wypoczynkowej w miejscowości Drzewice	8 285,00	
Razem				8 285,00	Drzewice
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie i wyposażenie terenów zielonych	2 500,00	
		4300		5 500,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez wiejskich	1 638,00	
Razem				9 638,00	
926	92605	6050	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Glinki Suche	7 784,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych na terenie sołectwa Glinki Suche	600,00	
Razem				8 384,00	
754	75412	4210	1. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	400,00	
921	92105	4210	2. Zorganizowanie imprez dla mieszkańców Kruszki	1 800,00	
600	60016	6050	3. Modernizacja dróg gminnych w sołectwie Kruszka	6 052,00	
Razem				8 252,00	Kruszka
921	92109	6050	1. Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek	18 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Lędyczek	5 105,00	
Razem				23 105,00	Lędyczek
600	60016	6050	1. Modernizacja nawierzchni dróg sołectwa Lotyń	15 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie miejsc rekreacyjnych na terenie sołectwa Lotyń	13 300,00	
921	92105	4210	3. Zakup sprzętu i usług do organizacji imprez na terenie sołectwa Lotyń	3 500,00	
		4300		1 208,00	
Razem				33 008,00	Lotyń
926	92605	6050	1. Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych na terenie sołectwa Lubniczka	16 075,00	
Razem				16 075,00	Lubniczka

600	60016	6050	1. Modernizacja dróg gminnych w Łomczewie	10 000,00	
921	92109	4210	2. Wyposażenie i bieżące utrzymanie świetlicy wiejskiej w Łomczewie	6 956,00	
921	92105	4210	3. Zorganizowanie turnieju piłkarskiego, Dnia Dziecka i Dożynek Wiejskich	1 000,00	
Razem				17 956,00	Łomczewo
900	90004	6050	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w Pniewie	17 626,00	
Razem				17 626,00	Pniewo
900	90004	4210	1. Bieżące utrzymanie gruntów i nieruchomości gminnych na terenie sołectwa Podgaje	2 000,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez w sołectwie Podgaje	4 000,00	
600	60016	4270	3. Bieżące naprawy dróg gminnych	12 512,00	
754	75412	4210	4. Zakup wyposażenia dla OSP Podgaje	500,00	
Razem				19 012,00	Podgaje
926	92605	6050	1. Wymiana elementów placu zabaw w Węgorzewie	16 207,00	
Razem				16 207,00	Węgorzewo
OGÓLEM				266 899,00	X

BOGUSIENNA OKONKA

Mieczysław Kopta

Załącznik nr 11
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku
w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok

Zestawienie planowanych dochodów i wydatków realizowanych na podstawie art. 20d ustawy z
dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych.

DOCHODY:

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	500 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500 000,00
		0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	500 000,00
Razem:				500 000,00

WYDATKI:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	60 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	440 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	380 000,00
		4260	Zakup energii	190 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
Razem:				500 000,00

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Kopta

UZASADNIENIE

PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2014 ROK

WPROWADZENIE

Projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy Okonek na 2014 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) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. 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 bezwzględny możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy projektowaniu projektu uchwały budżetowej na 2014 rok uwzględniono nie tylko informacje dysponentów środków budżetu państwa i przyjęte dla kraju założenia lecz także specyficzne uwarunkowania procesów gospodarczych zachodzących w samej gminie.

Na etapie projektu budżetu gminy na 2014 rok znacząco obniżono zakładane (wnioskowane) wydatki budżetowe określone przez jednostki organizacyjne gminy oraz inne podmioty składające wnioski do budżetu. Ustalone jednak wydatki choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań zapewniają możliwość wykonania obligatoryjnych zadań w skali całej gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwały na 2013 rok.

DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,4%,
- 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-3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL.3101-19/13 z dnia 21 października 2013 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku - szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych. Planowane wpływy z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oszacowano na podstawie własnych kalkulacji (w wysokości niższej od prognoz Ministra Finansów).

Dochody podatkowe ustalono m.in. w oparciu o podjęte uchwały:

- Uchwała Nr L/266/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości w 2014 roku;
- Uchwała Nr L/268/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 października 2013 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości;
- Uchwała Nr L/267/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 października 2013 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych;

Planowane wpływy z podatku rolnego skalkulowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014 w wysokości 68,28 zł za 1 dt, ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 r. Rada Miejska w Okonku zgodnie z wnioskiem Burmistrza Okonka nie obniżyła średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Okonek.

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 października 2013 r., która wyniosła 171,05 zł za 1m³.

Planowane dochody z mienia komunalnego ustalono w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy, natomiast dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano

w oparciu o przewidywania stanowiące załącznik nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2014 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2014 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 (Dz.U. z 2010 r. Nr 38, poz.207 z późn. zm.). Ponadto w zakresie klasyfikacji budżetowej wydatków przyjęto do stosowania w przekroju całego budżetu interpretację Ministerstwa Finansów (stanowiącą odpowiedź dla Miejsko -Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku) w odniesieniu do opłat wnoszonych na rzecz Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi" z tytułu opłat za usuwanie odpadów komunalnych (paragraf 452 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego).

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 podjęła w dniu 26 marca 2013 r. uchwałę Nr XLIV/222/2013 w sprawie wyodrębnienia w budżecie Gminy Okonek na 2014 rok środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Wysokość środków przypadających w ramach Funduszu sołeckiego wynosi 266 899,00 zł. Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2014 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 2014 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 2014 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:

-	po stronie dochodów	25 871 645,00 zł
-	po stronie wydatków	28 530 031,00 zł

Deficyt budżetu ustala się w kwocie	2 658 386,00 zł
Dochody bieżące planuje się w kwocie	25 796 645,00 zł
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	24 896 557,00 zł
Nadwyżka operacyjna wynosi	900 088,00 zł

Dochody majątkowe planuje się w kwocie 75 000,00 zł

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 3 633 474,00 zł

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

Planowane przychody w kwocie 3 258 386,00 zł to :

- **3 258 386,00 zł** - planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2014 roku.

Planowane rozchody w kwocie 600 000,00 zł w tym:

- **500 000,00 zł** - wykup obligacji serii B w kwocie 500 000,00 zł - emisji przeprowadzonej w 2010 roku przez Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. w Poznaniu

- **100 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 25 000,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy Nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

Na dzień 31 grudnia 2013 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **8 128 637,00 zł**, w tym:

- **1 000 000,00 zł** - obligacje SGB S.A. w Poznaniu umowa z dnia 23.08.2010 r. (spłata po 500 000 zł w 2014 i 2015 r.),

- **4 500 000,00 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.),

- **1 180 000,00 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.)

- 1 448 637,00 zł - planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2013 roku.

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2028) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2014 roku kształtuje się w wysokości 10 787 023,00 zł (41,69 % planowanych w 2014 roku dochodów)

CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2014 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 i Wojewody Wielkopolskiego, które przedstawiają się w sposób następujący:

DOTACJE :

1. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w kwocie 3 919 688,00 zł.*

- Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie Nr DPL 3101-19/13 w kwocie 1 530,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców
- dział 751, rozdział 75101 kwota 1 530,00 zł
- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie Nr FB.I-3110.7.2013.3 w kwocie łącznej 3 918 158,00 zł, w tym:
 - dział 750 rozdział 75011 kwota 76 323,00 zł
 - dział 852 rozdział 85212 kwota 3 798 988,00 zł
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 42 847,00 zł

2. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 584 882,00 zł*

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie Nr FB.I-3110.7.2013.3 w kwocie 584 882,00 zł, w tym:
 - dział 852 rozdział 85213 kwota 30 320,00 zł
 - dział 852 rozdział 85214 kwota 115 322,00 zł
 - dział 852 rozdział 85216 kwota 283 185,00 zł
 - dział 852 rozdział 85219 kwota 156 055,00 zł

SUBWENCJE:

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 w wysokości **10 627 227,00 zł**. Subwencja ogólna obejmuje część wyrównawczą, część równoważącą i część oświatową.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **2 837 250,00 zł**, z czego:

- o kwota podstawowa wynosi 1 224 432,00 zł
- o kwota uzupełniająca wynosi 1 612 818,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona obniżona o kwotę 430 960,00 zł. Znaczące obniżenie dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania dochodów podatkowych w 2012 roku. W latach poprzednich 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 w 2012 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju. 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.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **43 716,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2014 rok jest wyższa od planowanej na 2013 rok o kwotę 16 803,00 zł.

Część oświatowa jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **7 746 261,00 zł**.

Zaplanowana na 2014 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa od planowanej kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 276 621,00 zł. W I kwartale 2014 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 2014 rok zaplanowane zostały na poziomie **3 150 000,00 zł** co oznacza niższy poziom od prognozy przedstawionej dla gminy w zawiadomieniu Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 o kwotę **325 006,00 zł**. Uwzględnienie niższego planu dochodów od prognozy Ministra Finansów jest wynikiem zastosowania zasady ostrożności planowania i zachowaniu realizmu projektowanych dochodów w projekcie budżetu. Zaplanowany poziom dochodów jest wynikiem analizy wpływów w latach poprzednich (oraz prognozy na 2013 rok) osiągniętych w odniesieniu do prognoz przedstawianych przez Ministra Finansów.

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie wynosiła w 2014 roku 37,53%.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok na poziomie **120 000,00 zł**. Podstawowym wyznacznikiem przyjętego planu (brak prognoz Ministra Finansów) jest realizacja dochodów w roku projektowania budżetu i w roku poprzednim (na dzień 30.09.2013 roku zrealizowano dochody w wysokości 143 194,32 zł, w 2012 roku w wysokości 156 232,04 zł).

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa) skalkulowano do projektu budżetu na 2014 rok w wysokości **10 739 848,00 zł**.

Planuje się zwrot środków z UE w kwocie 26 248,00 zł będących rozliczeniem zadań w rozdziale 92105.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na poziomie 70 000,00 zł co stanowi 90,91 % planu ustalonego na 2013 rok (w budżecie gminy po zmianach).

W projekcie uchwały budżetowej nie planuje się dochodów bieżących z tytułu najmu 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 2014 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2014 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2013 rok i po zmianach w 2013 roku (wg. planów na dzień 30.09.2013 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2013 r.	Plany po zmianach na 30.09.2013 r.	Projekt budżetu na 2014 r.
1.	Dochody bieżące	25 911 311,00 zł	27 457 275,09 zł	25 796 645,00 zł
2.	Dochody majątkowe	117 500,00 zł	729 236,80 zł	75 000,00 zł
	Razem:	26 028 811,00 zł	28 186 511,89 zł	25 871 645,00 zł

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. Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2013 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Podobnej tendencji zmian należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2014 roku.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2013 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2013 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. Ogółem planowane dochody ukształtowały się na poziomie **30 000,00 zł**. Znaczące różnice wynikają z braku zaplanowania w 2013 roku dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego (w zakresie zwrotu producentom rolnym części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego). W dziale nie przewiduje się uzyskania dochodów majątkowych (plan na 2013 rok wynosi 30 000,00 zł).

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie **15 000,00 zł** tzn. na poziomie 73,53 % planu na 2013 rok. 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.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Ogólny plan ustala się na poziomie **382 000,00 zł**, co stanowi 111,96 % planów na 2013 rok. Pomimo znacznego wzrostu planowanych dochodów zakładane plany nie zostały przeszacowane. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego to 12 000,00 zł – wykonanie na 30 września 2013 r. wynosiło 7 607,38 zł. Zakładany wyższy plan dochodów jest uzasadniony rozpoczętym procesem weryfikacji opłat (nie przeprowadzanej w ostatnich latach) z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości na terenie gminy.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 295 000,00 zł (109,26 % planu na 2013 rok). Wyżej planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2013 roku oraz z podpisanych umów dzierżawy. Pod uwagę należy wziąć także dodatkowe wpływy z weryfikacji poziomu wnoszonych opłat oraz dodatkowe źródła dochodów (m.in. dzierżawa nieruchomości na potrzeby niepublicznych przedszkoli).

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 5 000,00 zł co oznacza znaczny wzrost w porównaniu z planem na 2013 rok (500,00 zł). Wzrost planowanych dochodów oparty został na rosnącej liczbie wniosków o przekształcenie będącej efektem rozwiązań zawartych w uchwale Rady Miejskiej w Okonku nr XLVII/245/2013 z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikat oraz wysokości stawek procentowych bonifikaty od opłaty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano na poziomie 70 000,00 zł (148,94 % planu na 2013 r. w kwocie 47 000,00 zł). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2014 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 zgłaszane zapotrzebowanie należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano dochody na poziomie **166 323,00 zł** co stanowi 84,86 % planu zakładanego w 2013 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 76 323,00 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 90 000,00 zł (plan na poziomie 125,00 % planu 2013 roku) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 85 000,00 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). Wzrost planowanych dochodów oparto na przewidywanej realizacji wpływów w 2013 roku - wyższej od zakładanego na koniec września planu.

Pozostała kwota w wysokości 5 000,00 zł (wpływy z różnych dochodów) stanowi przewidywane dochody z tytułu odszkodowania za straty poniesione przez gminę podczas pożaru budynku z mieszkalnymi lokalami komunalnymi. Zaplanowanie niniejszej kwoty jest uzasadnione ze względu na stałe wpływy z tego tytułu (realizowane także w 2013 roku) wynikające z zajęcia części comiesięcznych świadczeń osoby zobowiązanej do zwrotu wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

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 **1 530,00 zł**. (poziom 2013 roku).

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 9 867 500,00 zł co stanowi 104,81 % zakładanego planu na 2013 rok. Projekt planu dochodów wynosi 9 326 790,00 zł.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (wzrost w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych oraz obniżenie w przypadku podatku rolnego), których kalkulację przyjęto na podstawie stawek podatkowych uchwalonych na 2014 rok. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- o Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 900,00 zł, co stanowi 90,00 % planowanych wpływów w 2013 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

- o Podatek od nieruchomości – 2 470 000,00 zł, co stanowi poziom 100,82 % planu na 2013 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2013 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 861 193,45 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 480 000 zł), wzrost niektórych stawek podatku w 2014 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości 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),

- o Podatek rolny – 280 000,00 zł, co stanowi 190,48 % planu na 2013 rok. Znaczący wzrost planowanych dochodów pomimo obniżenia stawki podatkowej (przyjętej na poziomie maksymalnym) o 10 % w 2014 roku w stosunku do roku bieżącego wynika bezpośrednio z analizy realizowanych w 2013 roku dochodów. Na koniec III kwartału 2013 roku gmina zrealizowała dochody z podatku rolnego od osób prawnych w wysokości 237 182,00 zł. Należy wziąć także pod uwagę zmianę w ostatnim czasie struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (wzrost areału gruntów rolnych podmiotów z osobowością prawną),

- o Podatek leśny – 420 000,00 zł co stanowi 98,64 % planu na 2013 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2013 roku, średniej ceny sprzedaży 1 m³ drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 171,05 zł (obniżenie w porównaniu z poprzednim okresem o 8,24 %) oraz szacowanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

- Podatek od środków transportowych – 8 000,00 zł, co stanowi 96,39 % planowanych dochodów w 2013 roku oraz przyjętych przez Radę Miejską w Okonku rocznych stawek podatku od środków transportowych.

- Podatek od czynności cywilno-prawnych – 100,00 zł. Zaplanowanie kwoty w niniejszym paragrafie oparto przede wszystkim na faktycznym wykonaniu w III kwartale bieżącego roku budżetowego (156,00 zł). 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 1 070 000,00 zł co stanowi 103,89 % planu ustalonego na 2013 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2013 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 823 695,92 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 100 000 zł), wzrost niektórych stawek podatku w 2014 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych.

- Podatek rolny – 1 300 000,00 zł - co stanowi 95,59 % planu ustalonego na 2013 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono obniżenie stawki podatkowej (przyjętej na poziomie maksymalnym) o 10 % w 2014 roku w stosunku do roku 2013 oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 075 966,32 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 430 000 zł)

- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 6 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie 67,04 % planu zakładanego w 2013 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2013 roku oraz uwzględnienie obniżenia stawki podatkowej w 2014 roku o 8,24

- Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 110 000,00 zł co oznacza 89,43 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2013 roku oraz ustalone zmiany stawek podatkowych na 2014 roku,

- Podatek od spadków i darowizn – 20 000,00zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 133,33 % planu zakładanego w 2013 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2013 roku wykonano dochody na poziomie 21 635,80 zł),

- Wpływy z opłaty targowej – 7 500,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na targowisku miejskim. Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2013 roku,

- Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 90 000,00 zł co stanowi 128,03 % planowanych dochodów w 2013 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień

30.09.2013 roku wykonano dochody w wysokości 100 233,00 zł),

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego

○ Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 25 000,00 zł (plan na poziomie 2013 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku,

○ Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 135 000,00 zł co oznacza 108,00 % planu zakładanego w 2013 roku. Podstawę szacowania stanowiły analizy prognozowanej ilości podmiotów zainteresowanych uzyskaniem koncesji oraz wykonanie w bieżącym roku. Niniejszy poziom wpływów znajduje odzwierciedlenie w projekcie Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2014 rok, oraz wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok;

○ Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej) określono na poziomie 5 000,00 zł co stanowi 38,46 % zakładanego planu w 2013 roku,

○ Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od ludności – plan na kwotę 650 000,00 zł. Wskazane dochody wynikają z działalności Straży Miejskiej w Okonku. Założono kwotę planu na poziomie wyższym od zakładanego wykonania w 2013 roku o 18,19%. Spodziewany wzrost jest możliwy do osiągnięcia (bez ograniczania podstawowej działalności straży w zakresie dbałości o ład i przestrzeganie przepisów wpływających na bezpieczeństwo mieszkańców gminy) poprzez poprawę warunków kontroli przestrzegania przepisów ruchu drogowego za pomocą urządzeń rejestrujących (wydatki na modernizację sprzętu dokonane w bieżącym roku). Ponadto w 2014 roku zakłada się poprawę w zakresie efektywności obsady osobowej jednostki (w bieżącym roku przez długi okres czasu ze względu na rezygnację z pracy jednego ze strażników nie funkcjonowała pełna obsada osobowa wydziału UM). Szacuje się, że z całości planowanych w tej kategorii dochodów kwota 500 000,00 zł zostanie wykonana w oparciu o art. 20 d ustawy o drogach publicznych. Zgodnie z treścią wskazanego przepisu dochody uzyskiwane z grzywien nałożone za naruszenie przepisów ruchu drogowego ujawnione za pomocą urządzeń rejestrujących, jednostki samorządu terytorialnego w całości przeznaczają na finansowanie:

- a) zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych (...);
- b) utrzymanie i funkcjonowanie infrastruktury oraz urządzeń drogowych (...);
- c) poprawy bezpieczeństwa Ruchu drogowego (...).

Zgodnie z powyższym dochody zaplanowane w niniejszym zakresie planuje się przeznaczyć na wskazane w ustawie cele. Sposób odpowiedniego wykorzystywania planowanych dochodów został zaprezentowany w załączniku nr 11 projektu uchwały budżetowej i odpowiada zakresowi wydatków budżetowych w 2014 roku (określonych w załączniku nr 2 projektu uchwały).

Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

o Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok zaplanowane zostały na poziomie 3 150 000,00 zł co oznacza 108,55 % planu na 2013 rok. Uwzględniono niższy plan dochodów od prognozy Ministra Finansów odpowiadający własnym kalkulacjom określonym głównie na podstawie stopnia realizacji niniejszych prognoz w poprzednich okresach sprawozdawczych.

o Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok na poziomie 120 000,00 zł. co stanowi 103,00 % planu zakładanego w 2013 roku. Założenia prognozy oparto na wykonaniu w bieżącym i poprzednim roku budżetowym.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Planowane dochody stanowią kwotę **10 627 227,00 zł**, co stanowi **98,34 %** ustalonego planu na 2013 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 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 2013 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Prognozowane dochody wynoszą **198 000,00 zł** co oznacza plan na poziomie 67,87 % zakładanego wykonania w 2013 roku. W 2014 roku nie planuje się (zaplanowanych w 2013 roku) dochodów stanowiących zwrot części poniesionych nakładów na projekty realizowane z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej (realizowany projekt zakończony został w bieżącym roku). Ponadto już w trakcie 2014 roku wprowadzone zostaną spodziewane dochody (na podstawie stosownego zawiadomienia) stanowiące dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

o W rozdziale 80104 w kwocie 32 000,00 zł są to dochody z tytułu świadczonych usług (opłaty za zajęcia dodatkowe realizowane ponad pięciogodzinną podstawę programową realizowane przez Przedszkole Miejskie w Okonku. Od dnia 1 września opłata za każdą dodatkową godzinę wynosi 1,00 zł co jest zgodne z założeniami ustawowymi w tym zakresie). Prognozę dochodów opracowano w oparciu o przewidywania wysokości planowanych opłat oraz ilości dzieci uczęszczających do przedszkola,

o W rozdziale 80110 w kwocie 8 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 r. W zakresie przedmiotowym prognozowane

dochody związane są z najmem nieruchomości Gimnazjum w Okonku,

- o w rozdziale 80148 w kwocie 158 000,00 zł z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne i przedszkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych).

Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym. Ponadto dokonano zmiany klasyfikowania dochodów w niniejszym zakresie (obniżenie dochodów w rozdziale 80104 oraz zwiększenie w rozdziale 80148 w porównaniu z budżetem na 2013 rok). Wprowadzona zmiana klasyfikacyjna jest również pochodną wprowadzanych zmian w zakresie sposobu zorganizowania dożywiania dzieci w przedszkolu prowadzonym przez gminę. W Przedszkolu Miejskim w Okonku zadanie dożywiania dzieci zostanie wyodrębnione bezpośrednio ze struktury jednostki budżetowej (uwzględnione zostaną tylko wszystkie zadania związane bezpośrednio z prowadzeniem procesów edukacyjno - wychowawczych placówki) i będzie prowadzone w zakresie działalności statutowej jednostki powołanej w latach poprzednich do prowadzenia kompleksowej obsługi ekonomicznej, organizacyjnej i administracyjnej placówek oświatowych na terenie gminy.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Planowane dochody wynoszą **4 538 717,00** co stanowi 82,68 % planu zakładanego na 2013 rok. Niższy plan na etapie projektowania budżetowego jest przede wszystkim wynikiem rozdysponowywania (rezerw budżetu państwa) przez dysponentów wyższego stopnia części środków w formie dotacji dla gminy już w trakcie roku budżetowego (m.in. dotacji na dożywianie czy wypłatę stypendiów socjalnych). Z całości planowanych dochodów poszczególne źródła wpływów stanowią:

– dotacje na zadania zlecone	3 841 835,00 zł
– dotacje na zadania własne	584 882,00 zł
– dochody własne	112 000,00 zł

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 r.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na finansowanie:

- świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 798 988,00 zł
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	42 847,00 zł

Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:

– zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	115 322,00 zł
– składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	30 320,00 zł

- zasiłków stałych	283 185,00 zł
- utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej	156 055,00 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	27 000,00 zł
- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych realizowanych przez zobowiązanych, komorników oraz inne gminy) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych	20 000,00 zł
- wpływy stanowiące częściową odpłatność (osób zobowiązanych do alimentacji) kosztów ponoszonych przez gminę z tytułu skierowania mieszkańców gminy do domów pomocy społecznej	65 000,00 zł

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA ŚRODOWISKA

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **40 600,00 zł** co stanowi tylko 10,98 % planu zakładanego w 2013 roku. Znaczące rozbieżności wynikają przede wszystkim z planowanych w roku bieżącym dochodów stanowiących dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych realizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. W budżecie 2014 roku niniejsze dochody będą ewentualnie wprowadzane w momencie ostatecznego zatwierdzenia przez instytucje finansujące wnioskowanej przez gminę pomocy.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano następujące dochody:

- o wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska na poziomie 40 000,00 zł. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2013 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.
- o opłatę produktową w wysokości 600,00 zł określoną na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym pochodzącej z rozliczenia wprowadzanych do obrotu gospodarczego odpadów opakowaniowych przeznaczonych do odzysku i recyklingu.

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Planowane dochody stanowią kwotę **26 248,00 zł**. Zaplanowano je na poziomie 19,58 % planu na 2013 rok (mniejsze od planowanego w roku bieżącym dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych). Dochody w całości stanowią oczekiwane dofinansowanie realizacji projektów (wydatków bieżących) z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów, tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 2 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi” . W zakresie merytorycznym zaplanowano dochody stanowiące dofinansowanie następujących przedsięwzięć:

- projektu (imprezy kulturalnej) pn. "Czas na historię - odkryj kolorowe średniowiecze w miejscowości Okonek" - planowane dofinansowanie w kwocie 17 990,00 zł;
- projektu (imprezy) pn. "Chroń okoneckie środowisko ponad wszystko" - planowane dofinansowanie 8 258,00 zł.

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA

- W dziale planuje się dochody w kwocie łącznej **8 500,00 zł** szacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2013 roku stanowiące w całości oczekiwane wpływy z tytułu wynajmowania hali sportowej w Okonku (zgodnie z regulaminem wydanym dla tego obiektu).

WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK.

Wydatki na 2014 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie **28 530 031,00 zł**. Do kalkulacji wydatków przyjęto między innymi wskaźniki określone w piśmie Ministra 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 umożliwiających 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.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2014 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 2014 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2013 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2013 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2013 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2013 r.	Projekt budżetu na 2014 r.
1.	Wydatki bieżące	24 799 434,00	26 477 703,39	24 896 557,00
2.	Wydatki majątkowe	2 659 759,00	3 757 445,50	3 633 474,00
	Razem:	27 459 193,00	30 235 148,89	28 530 031,00

Plan wydatków bieżących na 2014 rok założono na poziomie 94,03 % planu na 2013 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 2014 rok w porównaniu do wydatków na 2013 rok (plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2013 r. po zmianach na 30.09.2013 r.	Projekt budżetu na 2014 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	483 397,75	37 900,00
600	Transport i łączność	489 260,00	170 564,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	449 300,00	473 400,00
710	Działalność usługowa	75 000,00	62 000,00
750	Administracja publiczna	3 174 252,77	3 130 273,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530,00	1 530,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	371 380,00	328 250,00
757	Obsługa długu publicznego	630 000,00	475 950,00
758	Różne rozliczenia	300 998,00	1 356 072,00
801	Oświata i wychowanie	10 746 847,00	11 214 501,00
851	Ochrona zdrowia	147 800,00	148 000,00
852	Pomoc społeczna	6 956 055,00	6 048 998,04
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305 496,87	55 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	587 870,00	419 850,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 416 256,00	1 336 784,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 038 955,00	997 159,96
926	Kultura fizyczna	1 060 750,50	2 273 799,00
	RAZEM ;	30 235 148,89	28 530 031,00

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.

W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2013 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2013 roku.

Wydatki projektowane na 2014 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Projekt planu ustalono na kwotę 37 900,00 zł. co oznacza 7,84 % planowanych wydatków w budżecie na 2013 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 6 300,00 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 31 600 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **170 564,00 zł** co stanowi 34,86 % planu zakładanego na 2013 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym.

Całość wydatków działu została sklasyfikowana w rozdziale 60016 - drogi publiczne gminne. Kwota 72 512,00 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). Z całości wydatków bieżących kwota 12 512,00 zł (w paragrafie zakupu usług remontowych) stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2014 rok Funduszu Sołeckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 98 052,00 zł (w tym kwota 49 052,00 zł w ramach zadań Funduszu Sołeckiego) w zakresie rzeczowym dotyczą:

- Budowy parkingu przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w miejscowości Okonek – I etap (zakłada opracowanie odpowiedniej dokumentacji) – 3 000,00 zł;
- Dokumentacji projektowej budowy zatoki autobusowej i przystanku autobusowego przy drodze krajowej nr 11 na wysokości skrzyżowania z drogą powiatową w kierunku Węgorzewa – 10 000,00 zł;
- Modernizacji chodników przy drogach gminnych w sołectwie Borucino – 20 000,00 zł;
- Modernizacji dróg gminnych w Łomczewie – 10 000,00 zł;
- Modernizacji dróg gminnych w sołectwie Brzozówka – 8 000,00 zł;
- Modernizacji dróg gminnych w sołectwie Kruszka – 6 052,00 zł;
- Modernizacji jazu w ciągu drogi gminnej przez rzekę Czarną w miejscowości Okonek łączącą drogi powiatowe 1007P 1008 P - I etap – 13 000,00 zł;
- Modernizacji nawierzchni dróg sołectwa Lotyń – 15 000,00 zł;
- Przebudowy mostu w ciągu drogi gminnej przez rzekę Czarną w kierunku Okonek – Zamłyń – I etap – 13 000,00 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **473 400,00 zł** co stanowi 105,36 % planu na 2013 rok.

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 91 400,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 80 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 13 400,00 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 130 000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 250 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 60 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 70 000,00 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).

W ramach wydatków inwestycyjnych przewidziano realizację zadania pn. „Przebudowa budynku wraz ze zmianą sposobu użytkowania na lokale mieszkalne w miejscowości Okonek przy ul. Niepodległości 47 – II etap” – 250 000,00 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **62 000,00 zł** co stanowi 825,67 % planu zakładanego na 2013 rok. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano w kwocie 30 000,00 zł wydatki związane z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (m.in zmiany planów w zakresie rozbudowy OSP i świetlicy wiejskiej w Lotyniu, osiedla mieszkaniowego w Okonku) oraz projektów decyzji o warunkach zabudowy;
- W rozdziale opracowań geodezyjnych i kartograficznych przewidziano do realizacji kwotę łączną w wysokości 32 000,00 zł. W paragrafie zakupu usług pozostałych planuje się sfinansować koszty podziałów geodezyjnych nieruchomości, z kolei w paragrafie 4390 przewidziano ewentualne koszty koniecznych do wykonania ekspertyz, analiz i opinii związanych z gospodarką nieruchomościami gminnymi.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie 3 130 273,00 (całość wydatków bieżących) co stanowi 98,61 % planu zakładanego na 2013 rok. W ramach zaplanowanych zadań kwota 76 323,00 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 76 323,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Niższy plan od wskazanego w budżecie 2013 roku wynika z faktu przyznania w roku bieżącym dodatkowych środków (występujących okresowo) na remont Urzędu Stanu Cywilnego w Urzędzie Miejskim w Okonku;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 141 500,00 zł. (99,77 % planu na 2013 rok). W całości wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku oraz zwroty z tytułu podróży służbowych w kwocie 138 500,00 zł. W pozostałych paragrafach klasyfikacji budżetowej przewidziano wydatki w łącznej wysokości 3 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych (w tym. M.in. koszty szkoleń członków rady);
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano w całości wydatki bieżące na poziomie 2 886 850,00 zł co stanowi 100,62 % planu przyjętego na 2013 rok. Biorąc pod uwagę stopień wykonania wydatków w bieżącym roku plan na 2014 rok będzie wymagał stałej optymalizacji kosztów szczególnie w zakresie wydatków rzeczowych. Największy wzrost w porównaniu z planami na 2013 rok występuje w odniesieniu do wynagrodzeń osobowych i pochodnych od nich (skutki regulacji poziomu wynagrodzeń w bieżącym roku). W zakresie wynagrodzeń na 2014 rok zaplanowano jedynie niezbędne koszty do poniesienia wynikające z aktualnie zawartych umów (nie uwzględniono podwyżek płac, wzrostu zatrudnienia, wyodrębnienia funduszu nagród oraz środków angażowanych w organizację prac interwencyjnych i robót publicznych). W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono także wynagrodzenia pracowników Straży Miejskiej w Okonku stanowiącej wydział Urzędu Miejskiego w Okonku.

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 itp.

W zakresie paragrafu różnych opłat i składek przewiduje się sfinansowanie m.in.: wpłat na rzecz związków i organizacji, do których gmina należy (WOKISS, LGR „Pojezierze Krajeńskie”, Bank Żywności), koszty ubezpieczeń majątkowych, od odpowiedzialności cywilnej i komunikacyjnych, koszty związane z egzekucją należności budżetowych na rzecz komorników.

- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 1 600,00 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 pozostałej działalności (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 24 000,00 zł co stanowi 76,19 % wydatków planowanych na 2013 rok (z wyłączeniem kosztów projektu dofinansowywanego z budżetu Unii Europejskiej). Najprawdopodobniej projekt planowany do realizacji w 2013 roku (opracowanie i wydanie folderów informacyjnych gminy) zostanie wyłączony z budżetu bieżącego roku i uwzględniony wówczas na etapie przyjmowania uchwały budżetowej w wydatkach 2014 roku.

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

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę 1 530,00 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 328 250,00 zł co stanowi 88,39 % planu na 2013 rok. Z całości wydatków kwota 20 000,00 zł zaplanowana jest w ramach przedsięwzięć inwestycyjnych.

- W rozdziale jednostek terenowych policji zaplanowano w całości wydatki o charakterze majątkowym na kwotę 20 000,00 zł (w formie wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji będący w dyspozycji Komendanta Wojewódzkiego Policji w Poznaniu) z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w zakresie modernizacji budynku Komisariatu Policji w Okonku. Planowana pomoc została określona na poziomie roku bieżącego;
- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki (w całości bieżące) na poziomie 178 200,00 zł co stanowi 93,49 % planu na 2013 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (33 000,00 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 (14 000,00 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 31 000,00 zł środki z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i szkoleniach organizowanych przez Państwową Straż Pożarną. W

zakresie wynagrodzeń bezosobowych przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych i palaczy w poszczególnych jednostkach). Z całości zaplanowanych wydatków kwota 1 300,00 zł (w paragrafie zakupu materiałów i wyposażenia) zostanie zrealizowana w ramach Funduszu Sołeckiego na 2014 rok;

- 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 130 050,00 zł co stanowi 95,50 % planowanych w 2013 roku wydatków bieżących. Wydatki skalkulowano na minimalnym poziomie warunkującym prawidłową pracę wydziału z uwzględnieniem kosztów ponoszonych w związku z realizacją zaplanowanych na 2014 rok dochodów (z tytułu grzywien, mandatów i innych kar nakładanych na osoby fizyczne);

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą 475 950,00 zł co stanowi 75,55 % planu zakładanego na 2013 rok. Stosunkowo niski plan na 2014 rok w porównaniu z bieżącym budżetem przy założeniu zaciągania kolejnych zobowiązań jest efektem korzystnych zmian wysokości płaconego oprocentowania od tytułów dłużnych, co z kolei jest pochodną wprowadzanych w 2013 roku zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej. Ponadto analizując stopień wykonania przedmiotowych wydatków w roku bieżącym należy stwierdzić zaplanowanie kwoty przewyższającej faktyczne potrzeby. Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2014 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) ustalone na dzień 31.10.2013 roku odzwierciedlające poziom podstawowych stóp NBP ustalonych przez Radę Polityki Pieniężnej w dniu 04.07.2013 roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (kwota 2 000 000,00 zł na okres 9 miesięcy- szacowane koszty 75 000,00 zł). Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 3 258 386,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku II kwartału – szacowane koszty 101 000,00 zł).

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie 1 356 072,00 zł co stanowi 450,53 % planu zakładanego na 2013 rok. Z całości zakładanych wydatków kwota 854 737,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 501 335,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 12 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej budżetu gminy. Analiza wykonania w bieżącym roku budżetowym stanowiła podstawowy wyznacznik niższego planu od kwot zakładanych w budżecie 2013 roku.

- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 1 344 072,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na ogólną kwotę 489 335,00 zł. Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 120 000,00 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 0,42 % projektowanych na 2014 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące w wysokości 369 335,00 zł dotyczy następujących rezerw celowych:

- na środki dla organizacji pozarządowych – 100 000,00 zł (rozdysponowana zostanie po ostatecznym ustaleniu kierunków dofinansowania i rozstrzygnięciach procedur wynikających z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie)

- na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 80 000,00 zł (zgodnie z art. 26 ust. 4 rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % bieżących wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,60% wskazanych powyżej wydatków budżetowych)

- na zabezpieczenie udzielonego przez Burmistrza Okonka poręczenia części gwarancji bankowej – 26 235,00 zł (poręczenie udzielone w 2011 roku i obowiązujące do roku 2015 dla Fundacji Lokalna Grupa Działania „Naszyjnik Północy” z siedzibą w Debrznie)

- na wypłatę dodatków uzupełniających dla nauczycieli – 163 100,00 zł (na etapie opracowania projektu uchwały budżetowej nie ma możliwości ostatecznego ustalenia właściwego poziomu tzw. dodatków uzupełniających dla nauczycieli za 2013 rok. Rozdysponowanie rezerwy nastąpi do końca stycznia 2014 roku po ustaleniu niezbędnych kosztów w podziale na stopnie awansu zawodowego i poszczególne placówki oświatowe na terenie gminy)

W projekcie uchwały budżetowej na 2014 rok zaplanowano także rezerwy celowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 854 737,00 zł. Poziom zaproponowanej rezerwy określono na podstawie szacunkowych danych dotyczących przewidywanych do realizacji zadań inwestycyjnych, których szczegółowo nie można rozpisnąć do poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej na etapie konstruowania projektu uchwały budżetowej. W ramach rezerw przewidziano udział własny gminy w realizacji inwestycji, o dofinansowanie których złożono odpowiednie wnioski w bieżącym roku (m.in.: budowa szlaku pieszego w miejscowości Okonek, modernizacja urządzeń melioracji szczegółowej, budowa kortu tenisowego w Okonku, budowa siłowni zewnętrznej w Okonku, modernizacja istniejącej infrastruktury na stadionie w Okonku).

W rezerwie na zadania inwestycyjne uwzględniono także wydatki w kwocie 20 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego z planowanego na 2014 r. Funduszu Sołeckiego pn. „Budowa chodnika i zatoki autobusowej w miejscowości Ciosaniec”. Na przedmiotowe zadanie złożony został wniosek o dofinansowanie ze środków zewnętrznych. W momencie uzyskania dofinansowania zewnętrzne zadanie

zostanie w wyższej kwocie przeniesione do właściwego rozdziału klasyfikacji budżetowej (60016). W przypadku negatywnego rozstrzygnięcia będzie realizowane zgodnie z przeznaczeniem (w mniejszym zakresie rzeczowym) i kwotą ustaloną w ramach przedsięwzięć Funduszu Sołeckiego. Na etapie opracowania projektu uchwały budżetowej wszystkie złożone o dofinansowanie wnioski znajdują się na listach rankingowych (przewidziane do finansowania). Określenie jednak ostatecznego poziomu wsparcia (a tym samym poziomu ostatecznego inwestycji) będzie możliwe po zakończeniu procedury weryfikacyjnej. Przyjęty poziom rezerwy uwzględnia w całości wymagany wkład własny gminy co oznacza, że w przypadku otrzymania dofinansowania zwiększy ono w trakcie roku planowane dochody oraz wydatki budżetowe bez konieczności weryfikowania planowanego poziomu deficytu budżetu gminy.

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 1 224 072,00 zł stanowi 4,29 % 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 11 214 501,00 zł co stanowi 104,35 % planu zakładanego na rok bieżący. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 4 573 280,00 zł co stanowi 99,32 % planu na 2013 rok. W ramach wydatków w rozdziale uwzględniono dotację podmiotową dla Szkoły Podstawowej w Pniewie, której organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Przyjaciół Szkoły „Aktywna Trójwieś” w kwocie 454 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji ustalono w oparciu o posiadane informacje kształtujące poziom części oświatowej subwencji ogólnej dla gminy oraz przewidywaną liczbę uczniów szkoły. Ostateczny poziom dotacji (przy niezmiennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2014 roku. W zakresie pozostałych wydatków całość stanowi koszty bieżącego funkcjonowania szkół podstawowych na terenie gminy. W kalkulacjach uwzględniono aktualnie obowiązujące przepisy określające poziom wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz pełny zakres obecnego zatrudnienia (nie przewidziano środków na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi). Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.
- W rozdziale oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 145 200,00 zł jako wydatki bieżące co stanowi 78,81 % planu na 2013 rok. Obniżenie wydatków jest efektem wprowadzanych zmian w arkuszach organizacyjnych szkół na terenie gminy. Zabezpieczony poziom wydatków uwzględnia wszystkie obligatoryjne zadania w tym zakresie.

- W rozdziale dotyczącym przedszkoli zaplanowano łącznie wydatki (w całości bieżące) na poziomie 2 115 410,00 zł co stanowi 102,43 % planu przyjętego po mianach na 2013 rok. Wykazana różnica jest konsekwencją zarówno obniżenia planowanych wydatków na funkcjonowanie Przedszkola Miejskiego w Okonku (o kwotę 313 800,00 zł w porównaniu z planami bieżącego roku) oraz wzrostu planowanego poziomu dotacji dla niepublicznych przedszkoli (o kwotę 376 200,00 zł w porównaniu do planów bieżącego roku ustalonych na dzień 30.09.2013 roku). Obniżenie planowanych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem przedszkola wiąże się jednak ze wzrostem planowanych wydatków w rozdziale 80148 oraz 80114. Zmiany klasyfikacji budżetowej związane są z wprowadzanymi zmianami w zakresie sposobu zorganizowania dożywiania dzieci w przedszkolu prowadzonym przez gminę. W Przedszkolu Miejskim w Okonku zadanie dożywiania dzieci zostanie wyodrębnione bezpośrednio ze struktury jednostki budżetowej (uwzględnione zostały tylko wszystkie zadania związane bezpośrednio z prowadzeniem procesów edukacyjno - wychowawczych placówki) i będzie prowadzone w zakresie działalności statutowej jednostki powołanej w latach poprzednich do prowadzenia kompleksowej obsługi ekonomicznej, organizacyjnej i administracyjnej placówek oświatowych na terenie gminy.

Z kolei znaczący wzrost planowanego poziomu dotacji dla niepublicznych przedszkoli (plan w wysokości 962 600,00 zł) na terenie gminy jest efektem nadal wysokich wydatków w przeliczeniu na jednego ucznia w przedszkolu publicznym (pomimo optymalizacji wydatków koszt na jednego ucznia nie ulega zasadniczym zmianom ze względu na spadającą liczbę wychowanków przedszkola) oraz stale rosnącej liczbie dzieci, na które nalicza się dotacje dla przedszkoli niepublicznych. Przy planowaniu wysokości dotacji na 2014 rok przyjęto następujące założenia: szacowany koszt miesięcznych wydatków na 1 dziecko w przedszkolu publicznym: 763,89 zł, wysokość miesięcznej dotacji jednostkowej na 1 dziecko w przedszkolu niepublicznym – 572,92 zł (763,89 zł x 75%), planowana liczba dzieci w przedszkolach niepublicznych – 140.

W rozdziale zaplanowano także dotacje przekazywane dla innych gmin jako zwrot wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości dotacji na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku: liczba dotowanych dzieci: 2, przybliżony koszt dotacji wypłacanych przez dotowaną gminę ok. 310 zł na jedno dziecko miesięcznie).

- W rozdziale odzwierciedlającym koszty funkcjonowania gimnazjów zaplanowano wydatki w kwocie 2 770 475,00 zł co stanowi 101,01 % planu na 2013 rok. Analogicznie do wydatków w innych rozdziałach kalkulacje uwzględniają aktualnie obowiązujące przepisy określające poziom wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz pełny zakres obecnego zatrudnienia (nie przewidziano środków na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi). Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących. Z całości wydatków w rozdziale kwota 20 000,00 zł zostaje przeznaczona na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Modernizacja instalacji elektrycznej budynku Gimnazjum w Okonku”.

- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 590 000,00 zł co oznacza plan zgodny z założeniami bieżącego roku. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o wykonanie w roku bieżącym, które wskazuje na planowanie kwoty wyższej od faktycznie występujących potrzeb w tym zakresie.
- Wydatki w rozdziale określającym koszty funkcjonowania Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku ustalono na poziomie 573 700,00 zł co oznacza wzrost w porównaniu z planem na rok bieżący o 55,48 %. Znaczący wzrost jest konsekwencją zwiększenia planowanych nakładów na wynagrodzenia i pochodne od nich (pozostałe wydatki bieżące ustalono na poziomie zbliżonym do planów 2013 roku). Podstawową przyczyną wzrostu wydatków na wynagrodzenia są wprowadzane zmiany organizacyjne skutkujące wzrostem liczby pracowników (w związku ze zmianą sposobu zorganizowania obsługi przedszkola publicznego) oraz fakt, że w 2013 roku nie było uwzględniane wynagrodzenie osoby kierującej jednostką (absencja wynikająca z przysługujących uprawnień macierzyńskich).
- Wydatki w zakresie kosztów dokształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 42 236,00 zł co stanowi 99,29 % planu na 2013 rok. Zaplanowane wydatki spełniają normę zawartą w 70 a ustawy z dnia 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);
- Wydatki w rozdziale stołówki szkolne i przedszkolne zaplanowano na poziomie 389 200,00 zł co stanowi 287,04 % planu zakładanego na 2013 rok. Bezpośrednią przyczyną wzrostu wydatków jest zmiana klasyfikacji budżetowej wynikająca z opisywanej wcześniej reorganizacji w zakresie zapewnienia dożywiania uczniów przedszkola publicznego.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 15 000,00 zł co stanowi 115,39 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków bieżących przeznacza się kwotę 5 000,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia) na sfinansowanie kosztów nagród dla najlepszych uczniów szkół podstawowych i gimnazjów na terenie gminy oraz kwotę 10 000,00 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 itp.)

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę 148 000,00 zł co stanowi 100,14 % planu zakładanego na 2013 rok. Całość wydatków przeznaczono na realizację zadań bieżących. W całości wydatki zaplanowane w dziale zostaną przeznaczone na planowane do realizacji zadania wynikające z projektu gminnego programu przeciwdziałania narkomanii na 2014 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (145 000,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej

zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (135 000,00 zł). Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok. Ze względu na istotę realizowanych w tym zakresie zadań z pozostałych dochodów własnych gminy na realizację powyższych zadań przeznacza się dodatkowo kwotę 13 000,00 zł

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) 6 048 998,04 zł co stanowi 86,96 % planu na 2013 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 112,72 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2013 roku.
- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 20 000,00 zł co stanowi 117,65 % planu ustalonego na 2013 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);
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie planuje się sfinansować środkami w wysokości 3 000,00 zł (300,00 % planu określonego na 2013 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.
- Wydatki związane z zadaniami własnymi gminy w zakresie wspierania rodziny ustalono na poziomie 47 773,93 zł. (w 2013 roku nie planowano wydatków w tym zakresie). W zakresie merytorycznym planuje się zatrudnienie pracownika na stanowisku asystenta rodziny. Zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej asystenta rodziny zatrudnia kierownik jednostki organizacyjnej gminy, która organizuje pracę z rodziną, lub podmiot, któremu gmina zleciła organizację pracy z rodziną. Asystent rodziny zostanie zatrudniony w Miejsko – Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Okonku (zgodnie z postanowieniami uchwały Rady Miejskiej w Okonku nr XXIV/119/2012 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 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej);

- 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 3 818 988,00 zł co stanowi 93,06 % planu na 2013 rok. Z całości wydatków kwota 3 798 988,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 113 969,60 zł stanowią zaplanowane w rozdziale koszty obsługi zleconego zadania – 3 % poziomu planowanej dotacji). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 20 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych. Zgodnie z art. 27 ust. 6 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów uzyskane przez organ właściwy dłużnika oraz organ właściwy wierzyciela dochody, o których mowa w ust. 4, przeznacza się w szczególności na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych).
- 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 73 167,00 zł co stanowi 89,35 % planu na 2013 rok. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości są dotacje celowe z budżetu państwa, w tym dotacje na realizację bieżących zadań własnych w kwocie 30 320,00 zł oraz dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 42 847,00 zł;
- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 265 322,00 zł co stanowi 86,52 % planu na 2013 rok. Z całości środków kwota 115 322,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego (finansowanie wypłaty zasiłków okresowych – w 2013 roku przyznana w wysokości 222 700,00 zł). Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy;
- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 160 000,00 zł co stanowi 123,08 % planu na 2013 rok. Rosnące wydatki w tym zakresie są wynikiem analizy skali składanych wniosków, które podlegają pozytywnemu rozpatrzeniu. Warto także zauważyć, że od stycznia 2014 roku osoby, którym przyznano dodatek mieszkaniowy będą zaliczane do tzw. odbiorców wrażliwych energii elektrycznej. Osoby spełniające niniejsze kryterium oraz występują jako strona umowy sprzedaży energii elektrycznej i zamieszkują w miejscu dostarczania energii elektrycznej będą mogły wnioskować o przyznanie dodatku energetycznego (wynoszącego miesięcznie 1/12 kwoty rocznej dodatku energetycznego ogłaszanej przez ministra właściwego do spraw gospodarki). Dodatek będzie przyznawany przez Burmistrza Okonka w drodze decyzji na wniosek odbiorcy. Wypłata dodatku będzie zadaniem zleconym gminie z zakresu administracji rządowej. Dodatkowe zadanie będzie realizowane zgodnie z wytycznymi zmienionej w 2013 roku ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku – prawo energetyczne.

- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 283 185,00 zł co stanowi 74,89 % planu zakładanego na 2013 rok. Wysokość planowanych wydatków jest w pełni odzwierciedleniem wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego (analogicznie do 2013 roku);
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 717 562,11 zł co stanowi 88,02 % planu zakładanego na 2013 rok. Niższe od planowanych w roku bieżącym wydatki są konsekwencją obniżenia poziomu wynagrodzeń osobowych i pochodnych od nich (wynik zmian organizacyjnych w ośrodku wprowadzanych z początkiem 2014 roku) oraz ograniczenia części wydatków rzeczowych jednostki budżetowej. Pomimo ograniczeń w wydatkach budżetowych zaprojektowane kwoty (przy wprowadzaniu działań optymalizujących koszty) zapewniają właściwe funkcjonowanie jednostki w całym roku budżetowym. Z całości wydatków kwota 156 055,00 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 140 000,00 zł co stanowi 103,70 % planu na 2013 r. Projektowana kwota oszacowana została według aktualnych potrzeb i jest finansowana w całości z własnych środków budżetowych gminy;
- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 130 000,00 zł co stanowi jedynie 20,27 % planu ustalonego na 2013 rok. Niski plan w porównaniu z budżetem roku bieżącego wiąże się z brakiem informacji o wysokościach dotacji na zadania finansowane w rozdziale z dotacji z budżetu państwa (decyzje o przyznaniu środków określone zostaną po rozpoczęciu roku budżetowego). W trakcie roku należy oczekiwać dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (w zakresie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego) oraz dotacji na realizację bieżącego zadania własnego (w zakresie realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”). Wydatki zaplanowane w rozdziale stanowią przewidywany poziom udziału własnego gminy na realizację zadania w zakresie programu dożywiania;

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W rozdziale 85311 zaplanowano kwotę 55 000,00 zł co stanowi 51,93 % planu określonego na 2013 rok. Całość wydatków (pochodzących ze środków własnych budżetu gminy) stanowią koszty wspierające działalność Warsztatu Terapii Zajęciowej w Okonku prowadzonego przez Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Okonku (w 90,00 % warsztat finansowany jest środkami Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych). W trakcie roku budżetowego należy spodziewać się wzrostu wydatków w rozdziale stanowiących przeznaczenie dotacji celowej z budżetu Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie bieżącej działalności WTZ (10 % dofinansowania do środków PFRON);

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale zaplanowano wydatki na kwotę łączną w wysokości 419 850,00 zł co stanowi 71,42 % planu na 2013 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 367 600,00 zł co stanowi 101,37 % planu na 2013 rok. W wydatkach uwzględniono wszystkie niezbędne do poniesienia koszty (głównie wynagrodzeń i pochodnych od nich) wynikające z aktualnych założeń arkuszy organizacyjnych szkół;
- Wydatki w zakresie pomocy materialnej dla uczniów zaplanowano na poziomie 50 000,00 zł co stanowi 22,41 % planu na 2013 rok. 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 na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli (zatrudnionych w świetlicach szkolnych) zaplanowano w kwocie 2 250,00 zł co stanowi 106,23 % planu na 2013 rok.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 1 336 784,00 zł co stanowi 39,13 % planu zakładanego na 2013 rok. Znacząca różnica wynika z wyższego planu roku bieżącego w dziale przeznaczonych na zadania inwestycyjne. Z całości planowanych wydatków kwota 1 023 658,00 zł stanowi wydatki bieżące (75,48 % planu na 2013 rok) oraz kwota 313 126,00 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 136 500,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 217,70 % planu na 2013 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych wraz z wymaganymi odsetkami. W zakresie opłat i składek kwota 10 000,00 zł stanowi przewidywany poziom opłat bieżących na 2014 rok. Pozostała część wydatków w paragrafie stanowi (rozłożone przez Marszałka Województwa Wielkopolskiego na raty) opłaty zaległe ustalone w 2013 roku w wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w zakresie przestrzegania przepisów ochrony środowiska przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska. Ustalone opłaty zaległe obejmują okres od II półrocza 2007 roku do II półrocza 2012 roku (część opłat wraz z odsetkami została uregulowana w 2013 roku) i wiążą się z koniecznością zapłaty odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie określonej na poziomie 24 500,00 zł. Gmina niezwłocznie po ustaleniu kontroli podjęła działania

mające na celu doprowadzenie gospodarki wodami opadowymi do wymaganego przepisami prawa standardu co znajduje odzwierciedlenie w planowanym do realizacji zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych w budżecie na 2014 rok;

- Wydatki w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano na poziomie 46 500,00 zł co stanowi 12,84 % planu na 2013 rok. Znaczne różnice w poziomie planów wynikają z większego zakresu inwestycji w roku bieżącym oraz brakiem prognozowanych wpłat w 2014 roku na rzecz Związku Międzygminnego "Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi". W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
 - dotacji planowanej 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 10 000,00 zł;
 - na zakup usług pozostałych dotyczących zlecanych do wykonania badań monitoringowych rekultywowanego składowiska odpadów komunalnych oraz zadań w zakresie aktualizacji gminnego programu ochrony środowiska w kwocie 22 500,00 zł
 - wydatków o charakterze inwestycyjnym w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Rekultywacja nieczynnego wiejskiego punktu gromadzenia odpadów w Lotyniu – I etap” w kwocie 14 000,00 zł
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 197 000,00 zł co stanowi 93,23 % planu na 2013 rok. Wysokość projektowanych kwot oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku. Całość wydatków w rozdziale dotyczy zadań bieżących w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 10 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 160 000,00 zł (usługi oczyszczania oraz bieżącego utrzymania zimowego dróg) oraz opłat z tytułu usuwania odpadów komunalnych będących efektem prac porządkowych w kwocie 27 000,00 zł;
- W rozdziale utrzymania zieleni w miastach i gminach zaplanowano kwotę wydatków na poziomie 84 784,00 zł co stanowi 137,61 % wydatków na 2013 rok. Z całości wydatków kwota 67 158,00 zł stanowi wydatki bieżące (w tym 37 158,00 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego na 2014 rok) oraz kwota 17 626,00 zł stanowi wydatki inwestycyjne (w całości przewidziane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego na 2014 rok) na przedsięwzięcie pn. „Zagospodarowanie terenów zielonych w Pniewie”. W ramach zadań bieżących związanych z utrzymaniem zieleni kwotę 10 000,00 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 2014 rok);
- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 71 000,00 zł co stanowi 128,39 % planu na 2013 rok. 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 2014 roku;

- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 415 000,00 zł co stanowi 88,11 % planu na 2013 rok. Obniżenie planowanych wydatków wynika z zakończenia (spłacanej w ramach miesięcznych opłat bieżących) finansowania w 2013 roku projektu poprawy jakości oświetlenia ulicznego na terenie gminy. W pozostałym zakresie potrzeby oszacowano na podstawie wydatków roku bieżącego (z uwzględnieniem dodatkowych kosztów poniesionych w 2013 roku z tytułu opłat za energię elektryczną 2012 roku w wyniku błędu podmiotu dostarczającego energię elektryczną). W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej, usług konserwacji sieci dystrybucyjnej oraz wydatek o charakterze inwestycyjnym w kwocie 40 000,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Okonek – II etap (miejscowość Lotyń)”;
- 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 90 000,00 zł. W całości stanowią je dotacje dla zakładu budżetowego w tym:
 - dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego w kwocie 60 000,00 zł. Wysokość planowanej dotacji może ulec niewielkiej zmianie po przyjęciu w miesiącu grudniu (podczas sesji Rady Miejskiej, na której będzie przyjmowana uchwała w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok) uchwały w sprawie zatwierdzenia taryf za ścieki wprowadzane do urządzeń kanalizacyjnych stanowiących własność komunalną i dowiezienie do oczyszczalni oraz uchwały w sprawie ustalenia stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Okonku na 2014 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;
 - dotacja celowa na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w Okonku (ul. Lipowa, 2 Lutego, Spółdzielców, Niepodległości, Cmentarnej)” określona w kwocie 30 000,00 zł.

Wysokość planowanego poziomu dotacji z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego znalazła odzwierciedlenie w załączniku nr 6 projektu uchwały budżetowej na 2014 rok określającego planowany poziom przychodów i kosztów zakładu budżetowego.
- W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 296 000,00 zł co stanowi 24,67 % planu na 2013 rok. Rozbieżności w zakresie wydatków na przestrzeni następujących po sobie lat są przede wszystkim wynikiem innego poziomu wydatków inwestycyjnych w rozdziale. Z całości planowanych wydatków kwota 84 500,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 211 500,00 zł planowane wydatki inwestycyjne. 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. W ramach różnych opłat i składek

przewidziano koszty opłat na rzecz Marszałka Województwa Wielkopolskiego z tytułu korzystania ze środowiska (związanych z emisją spalin do atmosfery). W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się:

- realizację zadania pn. „Modernizacja dachu budynku Szkoły Podstawowej w Pniewie” na kwotę 100 000,00 zł;
- realizację zadania pn. „Modernizacja pokrycia dachowego budynku WTZ przy ul. Leśnej 40 w Okonku” na kwotę 20 000,00 zł;
- realizację zadania pn. „Modernizacja stolarki okiennej w budynku przedszkola w Borucinie” na kwotę 7 500,00 zł;
- realizację zadania pn. „Montaż urządzeń podczyszczających do istniejących kolektorów deszczowych odprowadzających wody opadowe – III etap (miejscowość Lotyń)” na kwotę 54 000,00 zł;
- przekazanie dotacji z budżetu gminy na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie „Przydomowych oczyszczalni ścieków i studni wierconych”. Przedmiotowe dotacje będą przekazywane dla mieszkańców gminy po zakończonym naborze zgodnie z wytycznymi zawartymi w uchwale nr XLII/208/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie zasad i trybu udzielania dotacji celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej oraz sposobu jej rozliczania (zmienionej uchwałą nr XLVI/238/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 maja 2013 roku). Przedmiotowe wydatki w pełnym zakresie 30 000,00 zł planuje się przeznaczyć na zadania spełniające kryteria właściwego wykorzystania dochodów z opłat za korzystanie ze środowiska (określone w załączniku nr 4 do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok)

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 997 159,96 zł co stanowi 95,98 % planu zakładanego na 2013 rok. Z całości wydatków kwota 921 159,96 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwotę 76 000,00 zł zaplanowano jako wydatki inwestycyjne. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznaczona jest kwota 60 703,96 zł. Z całości wydatków kwota 20 233,00 zł stanowi odzwierciedlenie planowanych do realizacji wydatków bieżących na zadania uwzględnione w Funduszu Sołeckim na 2014 rok. Pozostałe wydatki w łącznej kwocie 40 470,96 zł dotyczą planowanych do realizacji projektów dofinansowywanych środkami zewnętrznymi pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej. W zakresie tych projektów planuje się realizację:
 - projektu (imprezy kulturalnej) pn. "Czas na historię - odkryj kolorowe średniowiecze w miejscowości Okonek" na kwotę 27 979,40 zł (planowane dofinansowanie 17 990,00 zł);
 - projektu (imprezy) pn. "Chroń okoneckie środowisko ponad wszystko" na kwotę 12 491,56 zł (planowane dofinansowanie 8 258,00 zł);

- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 495 456,00 zł. Z całości wydatków kwotę 467 456,00 zł przeznacza się na wydatki bieżące (110,26 % planu na 2013 rok) oraz kwotę 28 000,00 zł przeznacza się na zadania inwestycyjne. Z całości wydatków bieżących kwota 14 456,00 stanowi wydatki na zadania określone w Funduszu Sołeckim na 2014 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 453 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Miejsko – Gminnego Ośrodka Kultury w Okonku (110,19 % planu na 2013 rok). Wzrost poziomu dotacji podmiotowej (nie przyjęto całości wnioskowanej kwoty) zakłada tylko podstawową działalność ośrodka bez uwzględnienia podwyżek płac, części kosztów wyposażenia i części kosztów imprez. W ramach zadań inwestycyjnych planuje się sfinansować następujące przedsięwzięcia (w całości stanowiące środki wyodrębnionego na 2014 rok Funduszu Sołeckiego):
 - zadanie pn. „Modernizacja świetlicy oraz terenu wokół obiektu świetlicy w Chwalimiu” na kwotę 10 000,00 zł
 - zadanie pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Lędyczek” na kwotę 18 000,00 zł.
- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 388 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi 110,07 % planu na 2013 rok. Wzrost poziomu dotacji podmiotowej (nie przyjęto całości wnioskowanej kwoty) zakłada tylko podstawową działalność biblioteki bez uwzględnienia podwyżek płac oraz części kosztów remontowych.
- Wydatki w zakresie ochrony zabytków i opieki nad zabytkami określono na poziomie 53 000,00 zł co stanowi 230,43 % planu na 2013 rok. Z całości wydatków kwota 5 000,00 zł przewidziana na aktualizację programu opieki nad zabytkami stanowi wydatki bieżące. Zadania inwestycyjne zaplanowano na poziomie łącznym 48 000,00 zł w całości w formie dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych, w tym na:
 - „Modernizację dachu zabytkowego kościoła w Węgorzewie” w kwocie 20 000,00 zł;
 - „Modernizację elementów konstrukcyjnych zabytkowego kościoła w Okonku” w kwocie 14 000,00 zł
 - Modernizację instalacji elektrycznej zabytkowego kościoła w Brokęcinie” w kwocie 14 000,00 zł.

Realizacja powyższych inwestycji będzie możliwa po uprzednim podjęciu przez Radę Miejską w Okonku uchwał (projekty uchwał zostaną zaproponowane do przyjęcia na sesji w miesiącu grudniu bieżącego roku) w sprawie udzielenia dotacji dla poszczególnych właścicieli zabytków (parafii) na dofinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich obiektów wpisanych do rejestru zabytków. Realizacja zadań będzie się odbywała zgodnie z zapisami uchwały nr XLII/220/06 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27.czerwca 2006 roku (z późniejszymi zmianami) w sprawie zasad

udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie 2 273 799,00 zł co stanowi 214,36 % planu na 2013 rok. Znaczące różnice wynikają przede wszystkim z zakresu planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Z całości wydatków kwota 272 240,00 zł stanowi wydatki bieżące (91,89 % planu na 2013 rok) oraz kwota 2 001 559,00 zł to planowane wydatki inwestycyjne.

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 (na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu - w ramach szkolenia i rozgrywek piłki nożnej) w kwocie 80 000,00 zł;

- wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane w łącznej kwocie 940,00 zł (koszty obsługi imprez sportowych organizowanych przez gminę);

- wydatki w kwocie 10 000,00 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, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 181 300,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali widowiskowo – sportowej, placów zabaw), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy.

W ramach wydatków inwestycyjnych przewiduje się realizację następujących przedsięwzięć:

- „Budowę hali sportowej w Lotyniu – etap II” na kwotę 1 900 000,00 zł. Przedmiotowe zadanie zostanie wyłączone z budżetu gminy na 2013 rok ze względu na nieskuteczne próby rozstrzygnięcia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Jednocześnie w projekcie uchwały budżetowej przewiduje się wzrost planowanych nakładów (w stosunku do przewidywanych kosztów dokończenia inwestycji w 2013 roku) ze względu na skomplikowaną sytuację uwarunkowaną rozwiązaniami technicznymi końcowego etapu inwestycji.

- „Budowę wiaty rekreacyjno – wypoczynkowej w miejscowości Drzewice” na kwotę 21 000,00 zł (z całości przewidzianych wydatków kwota 8 285,00 zł stanowi środki Funduszu Sołeckiego na 2014 rok);

- „Wymianę elementów placu zabaw w miejscowości Borki” na kwotę 23 600,00 zł (z całości przewidzianych wydatków kwota 8 211,00 zł stanowi środki Funduszu Sołeckiego na 2014 rok);

- „Wymianę elementów placu zabaw w Węgorzewie” na kwotę 33 100,00 zł (z całości przewidzianych wydatków kwota 16 207,00 zł stanowi środki Funduszu Sołeckiego na 2014 rok);

- Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych na terenie sołectwa Lubniczka” na kwotę 16 075,00 zł (całość przewidzianych wydatków stanowią środki Funduszu Sołeckiego na 2014 rok);

Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Glinki Suche” na kwotę 7 784,00 zł (całość przewidzianych wydatków stanowią środki Funduszu Sołeckiego na 2014 rok)

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2014 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Szpta

Załącznik nr 3
do zarządzenia Nr 105/2013
Burmistrza Okonka z dnia
15 listopada 2013 roku

Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2014 – 2017

2014 rok:

Planowana sprzedaż 3 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 70.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 23.300,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (2 działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego i 1 działka przy ul. Słonecznej)

2015 rok:

Planowana sprzedaż 3 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 70.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 23.300,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (2 działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego i 1 działka przy ul. Słonecznej)


2016 rok:

Planowana sprzedaż 3 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 70.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 23.300,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego)

2017 rok:

Planowana sprzedaż 3 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 70.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 23.300,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego)

BURMISTRZ OKONKA


Mieczysław Rępta