

**Zarządzenie nr 124/2015**  
**Burmistrza Okonka**  
**z dnia 13 listopada 2015 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2016 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 ) 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 2016 rok w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Okonek na 2016 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

3. Przyjmuje 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 2016 roku, nie dłużej jednak niż do 31 stycznia 2016 roku.

**BURMISTRZ OKONKA**

  
Małgorzata Samec

**Uzasadnienie**  
**do zarządzenia nr 124/2015**  
**Burmistrza Okonka**  
**z dnia 13 listopada 2015 roku**

**w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2016 rok**

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

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

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

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

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

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

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

W świetle powyższego przyjęcie niniejszego zarządzenia jest uzasadnione.

**BURMISTRZ OKONKA**  
  
**Małgorzata Samec**

Załącznik nr 1  
do zarządzenia nr 124/2015  
Burmistrza Okonka  
z dnia 12 listopada 2015 roku

## PROJEKT UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2016

Uchwała nr / /2015  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia grudnia 2015 r.

### w sprawie uchwały budżetowej na rok 2016

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 2015 r., poz. 1515) oraz art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miejska w Okonku uchwala, co następuje:

<b>§ 1. Ustala się dochody budżetu na rok 2016 w łącznej kwocie</b>	<b>26 111 761,00 zł</b>
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	26 060 761,00 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	51 000,00 zł
zgodnie z treścią załącznika nr 1 do uchwały.	
<b>§ 2. Ustala się wydatki budżetu na rok 2016 w łącznej kwocie</b>	<b>27 442 051,00 zł</b>
w tym :	
1) wydatki bieżące	<b>25 034 969,18 zł</b>
a) wydatki jednostek budżetowych	15 813 744,42 zł
w tym na:	
– wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 253 194,00 zł
– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 560 550,42 zł
b) dotacje na zadania bieżące	3 785 600,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 145 624,76 zł
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00 zł
c) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	290 000,00 zł

2) wydatki majątkowe	2 407 081,82 zł
w tym:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne zgodnie z treścią załącznika nr 2 do uchwały.	2 407 081,82 zł
§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy w kwocie który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.	1 330 290,00 zł,
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w kwocie i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w kwocie zgodnie z treścią załącznika nr 3 do uchwały.	1 914 290,00 zł 584 000,00 zł
§ 4. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie	3 914 290,00 zł, 2 000 000,00 zł
§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy na kwotę	1 206 235,00 zł,
w tym:	
1) ogólną w kwocie	194 000,00 zł;
2) celowe w kwocie	1 012 235,00 zł;
w tym rezerwy celowe na:	
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne	930 000,00 zł,
b) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	82 235,00 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 2016 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 2016 rok zgodnie z treścią załącznika nr 9 do uchwały.

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

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

§ 14. Upoważnia się Burmistrza Okonka do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości

**2 000 000,00 zł**

§ 15. Upoważnia się Burmistrza Okonka do:

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

§ 16. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

BURMISTRZ OKONKA  
  
Małgorzata Samec

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			<b>Leśnictwo</b>	<b>6 000,00</b>
	02095		Pozostała działalność	6 000,00
		0840	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	6 000,00
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>371 500,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	371 500,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	1 500,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	14 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	305 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	1 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>157 476,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	82 476,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 000,00
		0830	Wpływy z usług	70 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 777,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 777,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 777,00
756			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>9 902 900,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 997 900,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 400 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	170 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	425 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 800,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 592 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 250 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 050 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	6 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	150 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	4 000,00

	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	122 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	162 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	22 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	125 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
	0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	10 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 150 000,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 000 000,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	150 000,00
758		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>10 781 850,00</b>
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 880 674,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 880 674,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 850 338,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 850 338,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	50 838,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	50 838,00
801		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>84 000,00</b>
80104		Przedszkola	10 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
80110		Gimnazja	4 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	70 000,00
	0830	Wpływy z usług	70 000,00
852		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 738 758,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	23 000,00
	0830	Wpływy z usług	23 000,00
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 973 072,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
	0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	50 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 901 072,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	9 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	62 639,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30 229,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	32 410,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	203 488,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	199 488,00

85216		Zasiłki stałe	268 423,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	17 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	248 423,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	173 136,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	173 136,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	35 000,00
	0830	Wpływy z usług	35 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	55 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	55 000,00
926		Kultura fizyczna	12 500,00
	92601	Obiekty sportowe	12 500,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	12 500,00
<b>Razem:</b>			<b>26 111 761,00</b>

BURMISTRZ OKONKA

*M. Samec*  
Małgorzata Samec



Załącznik nr 2 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>31 400,00</b>
	01008		Melioracje wodne	7 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	7 000,00
	01030		Izby rolnicze	24 400,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	24 400,00
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>901 258,23</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	230 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	30 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	671 258,23
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 866,85
		4270	Zakup usług remontowych	80 535,65
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	507 855,73
700			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>188 500,00</b>
	70004		Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	78 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	65 000,00
		4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	13 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	110 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	65 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00
710			<b>Działalność usługowa</b>	<b>113 150,00</b>
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	103 150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 150,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 496 857,51</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 016,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 240,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 950,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 281,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 230,43
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	166 300,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	162 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 210 081,51
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 350,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 737 619,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	177 917,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	50 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	357 053,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	47 768,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 500,00
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 420,00
	4300	Zakup usług pozostałych	250 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	45 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	130 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 254,51
	4480	Podatek od nieruchomości	2 300,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	2 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
75045		Kwalifikacja wojskowa	2 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	36 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 777,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 777,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 777,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	375 399,84
	75412	Ochotnicze straże pożarne	327 449,84
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 550,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	65 600,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 699,84
	4260	Zakup energii	38 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 600,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 500,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
<b>75416</b>		<b>Straż gminna (miejska)</b>	<b>47 950,00</b>
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
	4260	Zakup energii	19 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	700,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	650,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>290 000,00</b>
	<b>75702</b>	<b>Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>290 000,00</b>
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	290 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 208 235,00</b>
	<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>2 000,00</b>
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	<b>75818</b>	<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>1 206 235,00</b>
	4810	Rezerwy	276 235,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	930 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 413 814,00</b>
	<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>4 452 530,00</b>
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	673 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	164 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 333 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	218 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	502 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	71 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00
	4260	Zakup energii	164 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	6 580,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 300,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	194 750,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 900,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	83 480,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	56 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 880,00
80104		Przedszkola	1 583 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 200 000,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	360 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	23 000,00
80110		Gimnazja	2 510 340,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	114 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 571 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	143 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	324 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	46 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
	4260	Zakup energii	106 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	21 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 040,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	104 600,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	573 694,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	6 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 850,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	550,00
	4300	Zakup usług pozostałych	540 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094,00
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	479 700,00

3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	287 100,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	56 800,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	8 100,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	500,00
4260	Zakup energii	15 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
4430	Różne opłaty i składki	700,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 600,00
4480	Podatek od nieruchomości	400,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	35 470,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 104,00
4300	Zakup usług pozostałych	10 006,00
4410	Podróże służbowe krajowe	6 500,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 860,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	172 600,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 800,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	2 100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
4220	Zakup środków żywności	30 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 500,00
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	57 500,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	57 500,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	423 500,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	18 100,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	405 400,00
80195	Pozostała działalność	42 000,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00

851			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>150 000,00</b>
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	147 000,00
		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	25 000,00
		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			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>6 634 220,78</b>
	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	96 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	96 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	85206		Wspieranie rodziny	47 723,93
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	680,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 400,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 260,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	890,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 093,93
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 944 072,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	10 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 628 040,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 644,14
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
		4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	62 639,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	62 639,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	353 488,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	349 488,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	150 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	150 000,00
85216		Zasiłki stałe	268 423,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	17 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	248 423,00
	4580	Pozostałe odsetki	3 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	750 883,06
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 643,76
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	468 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	87 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	12 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	300,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 939,30
	4480	Podatek od nieruchomości	2 500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	300,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	180 000,00
	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	180 000,00
85295		Pozostała działalność	387 991,79
	3110	Świadczenia społeczne	170 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	95 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 457,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 343,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00
	4220	Zakup środków żywności	21 000,00
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	460,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 200,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 281,79
	4480	Podatek od nieruchomości	1 500,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	650,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>123 000,00</b>
	85305	Żłobki	63 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	63 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	60 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4260	Zakup energii	3 600,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>444 147,00</b>
	85401	Świetlice szkolne	391 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	267 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 500,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	50 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	50 000,00
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	2 347,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 347,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 529 453,99</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
	90002	Gospodarka odpadami	26 000,00
	2320	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	152 000,00



	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	27 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	134 453,99
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	64 453,99
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	72 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	390 000,00
	4260	Zakup energii	210 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	170 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	70 000,00
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00
90095		Pozostała działalność	545 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	335 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 052 861,18</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	37 721,40
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 111,65
	4300	Zakup usług pozostałych	609,75
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	719 139,78
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	675 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 206,73
	4270	Zakup usług remontowych	20 533,05
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400,00
	92116	Biblioteki	260 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	260 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	36 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	36 000,00
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>487 976,47</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	487 976,47
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	140 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	8 000,00

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 650,38
4260	Zakup energii	150 000,00
4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 326,09
<b>Razem:</b>		<b>27 442 051,00</b>

BURMISTRZ OKONKA  
  
 Małgorzata Samec

Załącznik Nr 3  
do projektu uchwały Rady  
Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

**PRZYCHODY I ROZCHODY W 2016 ROKU**

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 914 290,00</b>
1.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 914 290,00
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>584 000,00</b>
1.	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	584 000,00
			<b>(+) 1 330 290,00</b>


BURMISTRZ OKONKA  
  
Małgorzata Samec

Załącznik nr 4  
do projektu uchwały  
Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

**DOCHODY ORAZ WYDATKI NA ZADANIA  
Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA W 2016 ROKU**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
<b>Dochody</b>			
900	90019	0690	55 000,00
<i>Razem</i>			<i>55 000,00</i>
<b>Wydatki</b>			
900	90004	4210	10 000,00
900	90004	4300	10 000,00
900	90095	6230	35 000,00
<i>Razem</i>			<i>55 000,00</i>

BURMISTRZ OKONKA

  
Małgorzata Samec

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami na 2016 r.  
(realizowane na rzecz budżetu państwa)**

**DOCHODY:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>121 300,00</b>
	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
<b>Razem:</b>				<b>121 300,00</b>

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>82 476,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	82 476,00
751			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 777,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 777,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 777,00
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 931 301,00</b>
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 901 072,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 901 072,00
	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.	30 229,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	30 229,00
<b>Razem:</b>				<b>4 015 554,00</b>

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

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	82 476,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	82 476,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 016,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 240,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 950,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 281,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 230,43
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 458,57
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 777,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 777,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 777,00
852			Pomoc społeczna	3 931 301,00
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 901 072,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 628 040,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	171 700,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 644,14
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 187,86
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	30 229,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	30 229,00
<b>Razem:</b>				<b>4 015 554,00</b>

BURMISTRZ OKONKA  
  
 Małgorzata Samec

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
ZAKŁADU BUDŻETOWEGO W 2016 r.  
oraz zakres i kwoty dotacji**

Lp.	Treść	Przychody		Koszty
			w tym dotacje z budżetu gminy	
1.	<i>Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaninowej w Okonku</i>	3 438 925,00 zł	170 000,00 zł	3 438 925,00 zł
	rozdział 90017		70 000,00 zł	
	§ 2650		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 2015 roku)	
	§ 6210		100 000,00 zł Dotacja celowa na finansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Okonku – etap I (dokumentacja)”	
	Razem:	3 438 925,00 zł	170 000,00 zł	3 438 925,00 zł

BURMISTRZ OKONKA

*M. Samec*  
Małgorzata Samec

Załącznik Nr 7  
do projektu uchwały  
Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych  
z budżetu Miasta i Gminy Okonek w 2016 roku**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota dotacji		
				podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7
<b>Jednostki sektora finansów publicznych</b>						
600	60014	2710	Dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadań bieżących (na podstawie odrębnych uchwał organu stanowiącego. Planowany zakres: dofinansowanie zadań związanych z chodnikami przy drogach powiatowych w Lotyniu i Kruszcze)	0,00	0,00	30 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Złotowskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego (na podstawie odrębnej uchwały organu stanowiącego. Planowany zakres: dofinansowanie zadania związanego z kolejnym etapem modernizacji drogi Okonek – Łomczewo)	0,00	0,00	200 000,00
900	90002	2320	Dotacja celowa przekazywana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat Złotowski	0,00	0,00	6 000,00
900	90017	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego (na podstawie odrębnej uchwały organu stanowiącego. Planowany zakres: dopłata do oczyszczenia nieczystości płynnych dostarczanych z gospodarstw domowych wozami asenizacyjnymi)	0,00	70 000,00	0,00
		6210	Dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Okonku – etap I (dokumentacja)”	0,00	0,00	100 000,00
921	92109	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	675 000,00	0,00	0,00
	92116	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	260 000,00	0,00	0,00
<b>Razem:</b>				<b>935 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>336 000,00</b>



				podmiotowa	przedmiotowa	celowa
<b>Jednostki spoza sektora finansów publicznych</b>						
010	01008	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - Melioracje Wodne	0,00	0,00	7 000,00
754	75412	6230	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – zakup samochodu pożarniczego przez OSP Lotyń	0,00	0,00	100 000,00
801	80101	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	673 000,00	0,00	0,00
	80104	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Niepubliczne Przedszkola	1 200 000,00	0,00	0,00
		2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego – przedszkole publiczne prowadzone przez stowarzyszenie	360 000,00	0,00	0,00
		80149	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Niepubliczne Przedszkola	57 500,00	0,00
	80150	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty - Szkoła Podstawowa w Pniewie	18 100,00	0,00	0,00
852	85228	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - zadanie w zakresie usług opiekuńczych	180 000,00	0,00	0,00
853	85305	2830	Dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych - dotacja w zakresie niepublicznych żłobków	0,00	0,00	63 000,00

900	90095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - przydomowe oczyszczalnie ścieków i studnie wiercone	0,00	0,00	50 000,00
921	92105	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - <i>organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	10 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczonym do sektora finansów publicznych - dotacje celowe na zadania remontowe w zakresie zabytkowych kościołów	0,00	0,00	36 000,00
926	92605	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - <i>organizacje pozarządowe</i>	0,00	0,00	140 000,00
<b>Razem:</b>				<b>2 488 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>406 000,00</b>
<b>Ogółem dotacje:</b>				<b>3 423 600,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>742 000,00</b>
<b>ŁĄCZNIE:</b>				<b>4 235 600,00</b>		

BURMISTRZ OKONKA

  
Małgorzata Samec

Załącznik nr 8  
do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku  
w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

**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 2016 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	125 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	125 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125 000,00

**WYDATKI:**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
851			Ochrona zdrowia	125 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	122 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	68 900,00
		4220	Zakup środków żywności	18 000,00
		4269	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
<b>Razem:</b>				<b>125 000,00</b>

BURMISTRZ OKONKA

  
Małgorzata Samec

Załącznik nr 9 do projektu uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2016 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			<b>Transport i łączność</b>	<b>707 855,73</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	200 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200 000,00
			Modernizacja drogi powiatowej nr 1007P na odcinku Okonek - Łomczewo	200 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	507 855,73
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	507 855,73
			Budowa chodnika przy ul. Bolesława Chrobrego w Okonku	90 000,00
			Budowa chodnika przy ul. Wodnej w Okonku - etap I (dokumentacja)	6 000,00
			Budowa chodnika w miejscowości Ciosaniec - etap III	140 855,73
			Budowa chodnika w miejscowości Lędyczek - etap II	35 000,00
			Budowa drogi dojazdowej do punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Okonku	80 000,00
			Budowa oświetlenia przy ul. Kwiatowej Lotyń - I etap	6 000,00
			Modernizacja drogi wzdłuż ul. Pamięci Narodowej w Podgajach	150 000,00
750			<b>Administracja publiczna</b>	<b>80 000,00</b>
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Modernizacja dachu na budynku A Urzędu Miejskiego w Okonku	80 000,00
754			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>117 500,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	117 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	17 500,00
			Termomodernizacja budynku remizy OSP w Pniewie	17 500,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	100 000,00
			Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Lotyń	100 000,00
758			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>930 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	930 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	930 000,00
			Rezerwa celowa na wydatki inwestycyjne	930 000,00
801			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 000,00</b>
	80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	10 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Zakup serwera komputerowego na potrzeby Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku	10 000,00
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>485 000,00</b>
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	100 000,00
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	100 000,00
			Modernizacja oczyszczalni ścieków w Okonku - etap I (dokumentacja)	100 000,00
	90095		Pozostała działalność	385 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	335 000,00
			Budowa ogrodzenia hali widowiskowo - sportowej Lotyń	15 000,00

		Budowa parkingu przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego w Okonku	135 000,00
		Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy Szkole Podstawowej w Pniewie	100 000,00
		Budowa przyłącza wodociągowego do punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Okonku	30 000,00
		Modernizacja kanalizacji deszczowej w Borucinie	30 000,00
		Modernizacja kanalizacji deszczowej w Lotyniu	25 000,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
		Przydomowe oczyszczalnie ścieków	50 000,00
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 400,00</b>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 400,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 400,00
		Budowa świetlicy wiejskiej I etap	1 400,00
926		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>75 326,09</b>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	75 326,09
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	75 326,09
		Budowa siłowni zewnętrznej	12 596,00
		Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Glinki Mokre etap I	6 330,09
		Budowa siłowni zewnętrznej w sołectwie Glinki Suche - etap II	6 900,00
		Budowa siłowni zewnętrznej we wsi Borucino	9 000,00
		Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka	8 000,00
		Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu wokół we wsi Chwalimie	10 500,00
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjno - sportowych	7 000,00
		Zagospodarowanie terenów rekreacyjno - sportowych w miejscowości Borki	5 000,00
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - sportowego sołectwie Lubnica	10 000,00
<b>Razem</b>			<b>2 407 081,82</b>

BURMISTRZ OKONKA  
  
Małgorzata Samec

**ZESTAWIENIE WYDATKÓW PRZEDSIĘWZIĘĆ DO REALIZACJI DLA POSZCZEGÓLNYCH SOŁECTW W  
RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO W ROKU 2016**

<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa przedsięwzięcia</i>	<i>Kwota w zł</i>	<i>Nazwa sołectwa</i>
754	75412	4210	1 Zakup sprzętu dla OSP w Lotyniu	599,84	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Borki	2 000,00	
926	92605	6050	3. Zagospodarowanie terenów rekreacyjno-sportowych w miejscowości Borki	5 000,00	
921	92109	6050	4 Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Borki - I etap	1 400,00	
<b>Razem</b>				<b>8 999,84</b>	<b>Borki</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie i utrzymanie terenów zieleni	6 143,49	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez w sołectwie Borucino	2 000,00	
921	92109	4210	3. Bieżące utrzymanie świetlicy i wyposażenie	5 000,00	
		4300		2 000,00	
926	92605	6050	4. Budowa siłowni zewnętrznej we wsi Borucino	9 000,00	
<b>Razem</b>				<b>24 143,49</b>	<b>Borucino</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Brokęcino	11 377,97	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Brokęcino	1 400,00	
921	92109	4210	3. Bieżące utrzymanie świetlicy w Brokęcino	2 100,00	
<b>Razem</b>				<b>14 877,97</b>	<b>Brokęcino</b>
754	75412	4210	1. Zakup sprzętu dla OSP w Lotyniu	500,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Brzozówka	396,51	

921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Brzozówka	1 000,00	
926	92605	6050	4. Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Brzozówka	8 000,00	
<b>Razem</b>				<b>9 896,51</b>	<b>Brzozówka</b>
921	92105	4210	1. Imprezy integracyjne na terenie sołectwa Chwalimie	1 500,00	
926	92605	6050	2. Budowa wiaty wraz z zagospodarowaniem terenu wokół we wsi Chwalimie	10 500,00	
		4210		221,19	
<b>Razem</b>				<b>12 221,19</b>	<b>Chwalimie</b>
600	60016	4270	1. Remont drogi gminnej w sołectwie Drzewice	5 535,65	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Drzewice	2 000,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Drzewice	800,00	
<b>Razem</b>				<b>8 335,65</b>	<b>Drzewice</b>
600	60016	6050	Budowa chodnika w miejscowości Ciosaniec - etap III	20 855,73	
<b>Razem</b>				<b>20 855,73</b>	<b>Ciosaniec</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Glinki Mokre	1 500,00	
		4300		500,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Glinki Mokre	1 000,00	
		4300		500,00	
926	92605	6050	3. Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Glinki Mokre - etap I	6 330,09	
<b>Razem</b>				<b>9 830,09</b>	<b>Glinki Mokre</b>
900	900004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Glinki Suche	1 336,02	
926	92605	6050	2. Budowa siłowni zewnętrznej w sołectwie Glinki Suche-etap II	6 900,00	
<b>Razem</b>				<b>8 236,02</b>	<b>Glinki Suche</b>
926	92605	4210	1. Zakup wyposażenia na halę widowiskowo-sportową w Lotyniu	8 368,86	
<b>Razem</b>				<b>8 368,86</b>	<b>Kruszka</b>

600	60016	6050	1. Budowa chodnika w miejscowości Lędyczek - etap II	20 000,00	
900	90004	4210	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Lędyczek	1 000,00	
921	92105	4210	3. Organizacja imprez integracyjnych w miejscowości Lędyczek	1 715,47	
<b>Razem</b>				<b>22 715,47</b>	<b>Lędyczek</b>
900	90095	6050	1. Budowa ogrodzenia hali widowiskowo-sportowej Lotyń	15 000,00	
754	75412	4210	2. Zakup sprzętu dla OSP Lotyń	1 500,00	
600	60016	6050	3. Budowa oświetlenia przy ul. Kwiatowej Lotyń- I etap dokumentacja	6 000,00	
926	92605	4210	4. Zagospodarowanie miejsc rekreacyjnych Lotyń	5 400,00	
921	92105	4210	5. Organizacja imprez organizowanych w miejscowości Lotyń	5 200,00	
		4300		109,75	
<b>Razem</b>				<b>33 209,75</b>	<b>Lotyń</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych	2 500,00	
921	92105	4210	2. Imprezy integracyjne w miejscowości Lubniczka	1 000,00	
921	92109	4270	3. Remont świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem wokół	5 533,05	
<b>Razem</b>				<b>9 033,05</b>	<b>Lubniczka</b>
926	92605	4210	1. Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego w sołectwie Lubnica	660,33	
		6050		10 000,00	
<b>Razem</b>				<b>10 660,33</b>	<b>Lubnica</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych w sołectwie Łomczewo	1 500,00	
921	92105	4210	2. Organizacja imprez integracyjnych w sołectwie Łomczewo	1 632,53	
921	92109	4270	3. Remont świetlicy wiejskiej w sołectwie Łomczewo	15 000,00	
<b>Razem</b>				<b>18 132,53</b>	<b>Łomczewo</b>
900	90004	4300	1. Utrzymanie terenów zielonych	7 000,00	
600	60016	4210	2. Bieżące utrzymanie dróg gminnych	866,85	
921	92105	4210	3. imprezy integracyjne	1 500,00	
754	75412	4210	4. Zakup sprzętu dla OSP Pniewo	600,00	



921	92109	4210	5. Bieżące utrzymanie świetlicy i kuchni KGW	900,00	
926	92605	6050	6. Zagospodarowanie terenów rekreacyjno - sportowych	7 000,00	
<b>Razem</b>				<b>17 866,85</b>	<b>Pniewo</b>
900	90004	4210	1. Zagospodarowanie terenów zielonych	1 200,00	
		4300		2 000,00	
921	92105	4210	2. Spotkania integracyjne we wsi Podgaje	3 000,72	
626	92905	6050	3. Budowa siłowni zewnętrznej	12 596,00	
<b>Razem</b>				<b>18 796,72</b>	<b>Podgaje</b>
754	75412	4210	1. Zakup sprzętu dla OSP w Lotyniu	500,00	
900	90004	4300	2. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Skoki	500,00	
921	92105	4210	3. Zorganizowanie imprez integracyjnych w miejscowości Skoki	962,93	
926	92605	4210	4. Zagospodarowanie terenu rekreacyjno - sportowego w miejscowości Skoki	7 000,00	
926	92605	4210	5. Zakup wyposażenia na halę widowiskowo - sportową w Lotyniu	1 000,00	
<b>Razem</b>				<b>9 962,93</b>	<b>Skoki</b>
754	75412	4210	1. Zakup sprzętu dla OSP w Lotyniu	1 000,00	
921	92105	4210	2. Imprezy integracyjne w miejscowości Węgorzewo	2 400,00	
921	92109	4210	3. Wyposażenia i bieżące utrzymanie świetlicy	12 206,73	
900	90004	4210	4. Zagospodarowanie terenów zielonych w miejscowości Węgorzewo	500,00	
<b>Razem</b>				<b>16 106,73</b>	<b>Węgorzewo</b>
<b>OGÓŁEM</b>				<b>282 249,71</b>	<b>X</b>

BURMISTRZ OKONKA

*M. Samec*  
Małgorzata Samec

## **UZASADNIENIE**

# **PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W OKONKU W SPRAWIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY OKONEK NA 2016 ROK**

### **WPROWADZENIE**

Projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej Gminy Okonek na 2016 rok został opracowany w szczególności określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Okonku nr LXII/342/2010 z dnia 26 października 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Zapisy aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych wymagają stosowanie zasady, według której organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Od czasu wprowadzenia wskazanej zasady konieczne jest stałe monitorowanie poziomu wydatków bieżących (przy ograniczonych możliwościach realizacji wyższych dochodów bieżących lub wręcz obniżaniu się ich poziomu) oraz ich właściwe skorelowanie z szerokim zakresem obligatoryjnych zadań własnych lokalnego samorządu. Jest to trudne zadanie prognostyczne w okolicznościach częstych zmian przepisów prawa oraz dynamicznie zmieniającej się sytuacji bezpośredniego otoczenia społeczno – gospodarczego gminy, przy często mało elastycznych narzędziach umożliwiających natychmiastową reakcję na zmiany. Ponadto samo zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących nie jest wystarczające (konieczność wypracowania tzw. nadwyżki operacyjnej stanowiącej dodatni wynik różnicy dochodów i wydatków bieżących) aby spełnić kryteria ustawowe umożliwiające w roku budżetowym oraz latach kolejnych obsługę zaciągniętych i planowanych zobowiązań długoterminowych. Spełnienie wymogów odpowiedniego poziomu tzw. indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia jest od 2014 roku warunkiem bezwzględny możliwości uchwalenia budżetu gminy a tym samym jej właściwego funkcjonowania. Przy projektowaniu projektu uchwały budżetowej na 2016 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 2016 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. Zadania, których realizacja w formie wydatków może zostać odłożona w czasie będzie ewentualnie następowała w trakcie roku budżetowego w perspektywie wprowadzania dodatkowych dochodów bieżących do budżetu gminy.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej przedstawia się (dla ułatwienia analizy części opisowej projektu uchwały) według struktury wewnętrznej i układu uzasadnienia projektu uchwały na 2015 rok.

## DANE OGÓLNE

Przy opracowaniu projektu budżetu uwzględniono niżej wymienione wskaźniki określone w piśmie Ministra Finansów ST3/4750/132/2015 z dnia 12 października 2015 r.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,7%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulega zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.

Dochody ustalono w oparciu o:

- dotacje przyjęte na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 r. oraz zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego DPL.3101-32/15 z dnia 16 października 2015 r. – szczegółowe omówienie w części dotyczącej dochodów budżetowych,
- wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3/4750/132/2015 z dnia 12 października 2015 r. - 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 XV/85/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok;
- Uchwała Nr XV/86/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych na 2016 rok;

Planowane wpływy z podatku rolnego skalkulowano w oparciu o uchwałę Rady Miejskiej w Okonku (nr XV/87/2015 z dnia 27 października 2015 roku) obniżającą średnią cenę skupu żyta będącą podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016 do wysokości 50,00 zł za 1 dt, (obniżenie o 3,75 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 r. ).

Podatek leśny skalkulowano w oparciu o cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku ogłoszoną Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r., która wyniosła 191,77 zł za 1m<sup>3</sup>.

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 2016 rok.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2016 rok zastosowano klasyfikację budżetową wprowadzoną Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie od dnia 01.01.2016 roku ( Dz.U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.). Ponadto w zakresie klasyfikacji budżetowej wydatków przyjęto do stosowania w przekroju całego budżetu interpretację Ministerstwa Finansów z 2013 roku (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 w dniu 25 marca 2014 r. uchwaliła Nr LIX/322/2014 w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Okonek środków finansowych stanowiących fundusz sołecki. Uchwała będzie miała także zastosowanie do wyodrębnienia funduszu w 2016 roku. Wysokość środków przypadających w ramach funduszu sołeckiego wynosi 282 249,71 zł. Szczegółowy plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu sołeckiego w podziale na sołectwa zawiera zał. nr 10 projektu uchwały budżetowej na 2016 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 2016 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 2016 zakłada następujące wartości podstawowych parametrów uchwały budżetowej:**

-	<b>po stronie dochodów</b>	<b>26 111 761,00 zł</b>
-	<b>po stronie wydatków</b>	<b>27 442 051,00 zł</b>

Deficyt budżetu ustala się w kwocie	1 330 290,00 zł
Dochody bieżące planuje się w kwocie	26 060 761,00 zł
Wydatki bieżące planuje się na kwotę	25 034 969,18 zł
<i>Nadwyżka operacyjna wynosi</i>	<i>1 025 791,82 zł</i>
Dochody majątkowe planuje się w kwocie	51 000,00 zł
<i>Wydatki majątkowe planuje się w kwocie</i>	<i>2 407 081,82 zł</i>

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 1 914 290,00 zł** to w całości planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe na rynku krajowym w 2016 roku,

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

- **98 000,00 zł** - 4 raty płatne kwartalnie (każda po 24 500,00 zł) kredytu długoterminowego wg. umowy Nr PI/12/U/2011 z dnia 21.12.2011 r.

- **450 000,00 zł** – 4 raty płatne kwartalnie (każda po 112 500,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w GBW S.A. w Poznaniu Oddział w Pile – umowa z dnia 26.07.2011 r

- **36 000,00 zł** – 12 rat miesięcznych (każda po 3 000,00 zł) kredytu długoterminowego zaciągniętego w Genin Noble Bank S.A w 2013 roku

Na dzień 31 grudnia 2015 r. przewiduje się zadłużenie nominalne w wysokości **8 269 109,00 zł**, w tym:

- **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.),

- 980 000,00 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.)

- 346 723,00 zł - kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Genin Noble Bank S.A. (spłaty rat kapitałowych w latach 2016 – 2025).

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

Po uwzględnieniu zakładanych w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok (oraz projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2028) przychodów i rozchodów zakładany poziom zadłużenia długoterminowego na koniec 2016 roku kształtuje się w wysokości 9 599 399,00 zł (36,76 % planowanych w 2016 roku dochodów)

## **CHARAKTERYSTYKA DOCHODÓW PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 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 4 015 554,00 zł.*
  - Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Pile zawiadomienie Nr DPL.3101-32/15 z dnia 16 października 2015 w kwocie 1 777,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie stałego rejestru wyborców
    - dział 751, rozdział 75101 kwota 1 777,00 zł
  - Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie Nr FB.I-3110.5.2015.8 w kwocie łącznej 4 4 013 777,00 zł, w tym:
    - dział 750 rozdział 75011 kwota 82 476,00,00 zł
    - dział 852 rozdział 85212 kwota 3 901 072,00 zł
    - dział 852 rozdział 85213 kwota 30 229,00,00 zł
2. *Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) w kwocie 653 457,00 zł*

- Wojewoda Wielkopolski zawiadomienie Nr FB.I-3110.5.2015.8 w kwocie **653 457,00 zł**, w tym:
  - dział 852 rozdział 85213 kwota 32 410,00 zł
  - dział 852 rozdział 85214 kwota 199 488,00 zł
  - dział 852 rozdział 85216 kwota 248 423,00 zł
  - dział 852 rozdział 85219 kwota 173 136,00 zł

#### **SUBWENCJE:**

Subwencja ogólna stanowi jedno z podstawowych źródeł dochodów gminy, która została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 w wysokości **10 781 850,00 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 **2 850 338,00 zł**, z czego:

- kwota podstawowa wynosi 1 078 138,00 zł
- kwota uzupełniająca wynosi 1 772 200,00 zł

Porównując kwotę części wyrównawczej subwencji ogólnej do roku bieżącego, została ona zwiększona o kwotę 143 897,00 zł. Zwiększenie dochodów z tytułu części wyrównawczej subwencji ogólnej jest konsekwencją zrealizowania określonych dochodów podatkowych w 2014 roku. W latach poprzednich (do 2011 roku) dochód podatkowy na mieszkańca gminy kształtował się w przedziale od 40 do 75 % poziomu wskaźnika określonego dla całego kraju. Zrealizowane dochody podatkowe na mieszkańca gminy od 2012 roku przekroczyły poziom 75 % wskaźnika podatkowego obliczonego dla całego kraju (w 2014 roku stanowiły 81,39 % wskaźnika krajowego). Do zrealizowanych dochodów podatkowych zaliczane są zarówno wpływy bezpośrednio zasilające budżet gminy jak i na równi z nimi skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz kwoty udzielonych ulg i zwolnień.

**Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy** zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **50 838,00 zł**.

Zaplanowana kwota na 2016 rok jest wyższa od planowanej na 2015 rok o kwotę 10 270,00 zł.

**Część oświatowa** jest najbardziej znaczącym elementem subwencji ogólnej, która zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów została zaplanowana w kwocie **7 880 674,00 zł**.

Zaplanowana na 2016 rok kwota część oświatowa subwencji ogólnej jest wyższa od planowanej kwoty subwencji na rok bieżący o kwotę 15 872,00 zł. W I kwartale 2016 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 2016 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 000 000,00 zł co oznacza niższy poziom od prognozy przedstawionej dla gminy w zawiadomieniu Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 o kwotę 162 624,00 zł (obniżenie o 3,91 %). 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 2015 rok) osiągniętych w odniesieniu do prognoz przedstawianych przez Ministra Finansów. Zastosowanie obniżenia bierze podstawę w świadomości znaczących różnic w prognozowanym rozwoju w skali kraju i specyfiki uwarunkowań gospodarczych Gminy Okonek.

Wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych będzie wynosiła w 2015 roku 37,79%.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok na poziomie 150 000,00 zł. Podstawowym wyznacznikiem przyjętego planu (brak prognoz Ministra Finansów) jest realizacja dochodów w roku projektowania budżetu i w roku poprzednim (na dzień 30.09.2015 roku zrealizowano dochody w wysokości 140 423,51 zł, w 2014 roku w wysokości 273 851,64 zł).

## DOCHODY WŁASNE

Dochody własne (dochody ogółem - subwencje - dotacje celowe z budżetu państwa) skalkulowano do projektu budżetu na 2016 rok w wysokości 10 660 9000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się na niskim poziomie 50 000,00 zł co stanowi 21,98 % planu ustalonego na 2015 rok.

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 2016 rok) Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, który od początku 2013 roku funkcjonuje w formie zakładu budżetowego.

Poniższa tabela ilustruje planowane dochody na 2016 rok w porównaniu do przedłożonych w projekcie budżetu na 2015 rok i po zmianach w 2015 roku (wg. planów na dzień 30.09.2015 r.).

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2015 r.	Plany po zmianach na 30.09.2015 r.	Projekt budżetu na 2016 r.
1.	Dochody bieżące	26 449 455,00	28 539 281,08	26 060 761,00
2.	Dochody majątkowe	574 030,00	1 136 448,26	51 000,00
	Razem:	27 023 485,00	29 675 729,34	26 111 761,00



Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej dane zagregowane (informacje szczegółowe dotyczące źródeł dochodów przedstawia się poniżej) należy zauważyć, że zastosowano zasadę ostrożności planowania zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych (szczególnie w zakresie sprzedaży majątku). Zauważalny wzrost dochodów bieżących w trakcie 2015 roku był przede wszystkim spowodowany wzrostem poziomu przyznawanych z budżetu państwa dotacji celowych. Wzrost dochodów majątkowych był wynikiem zwiększonej sprzedaży nieruchomości gminnych oraz dochodami stanowiącymi dofinansowanie ze środków bezzwrotnych z budżetu Unii Europejskiej (rozliczonych przedsięwzięć z poprzedniego roku). Podobnej tendencji zmian w zakresie dochodów bieżących należy się spodziewać podczas realizacji budżetu w 2016 roku.

*W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2015 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2015 roku.*

## **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

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

## **DZIAŁ 020 LEŚNICTWO I ŁOWIECTWO**

Zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży drewna z lasów komunalnych na poziomie 6 000,00 zł tzn. na poziomie 92,31 % zakładanych dochodów w 2015 roku. Sprzedaż drewna z lasów komunalnych jest efektem prowadzonych na ich terenie prac pielęgnacyjnych. Poziom planu oszacowano w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku z zachowaniem zasady ostrożności planowania. Ponadto zakłada się mniejszą aktywność gospodarczą w przedmiotowym zakresie, który nie stanowi podstawowej działalności gminy.

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Ogólny plan ustala się na poziomie 371 000,00 zł, co stanowi 66,04 % planów na 2015 rok. Z powyższej kwoty dochody z tytułu użytkowania wieczystego, opłat za zarząd, użytkowanie i służebność (od 2016 wyodrębniono w paragrafach klasyfikacji budżetowej dochody z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) to łącznie 15 500,00 zł – wykonanie na 30 września 2015 r. wynosiło 16 081,07 zł. Zakładany plan dochodów jest uzasadniony wykonaniem w poprzednim okresie sprawozdawczym.

Wpływy związane z najmem i dzierżawą gruntów oraz lokali komunalnych ustalono na poziomie 305 000,00 zł (plan na poziomie 2015 rok). Planowane wpływy dochodów wynikają z analizy przewidywanego wykonania w 2015 roku oraz z podpisanych umów dzierżawy. Na koniec III kwartału 2015 roku wykonano dochody na poziomie 234 673,39 zł (76,94 % planu rocznego).

Planowane dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano na poziomie 1 000,00 zł co oznacza obniżenie planowanych dochodów w porównaniu z założeniami 2015 roku o kwotę

4 000,00 zł. Spadek planowanych dochodów oparty został na analizie aktywności uprawnionych osób do przekształcenia przysługującego im prawa użytkowania wieczystego w kontekście wprowadzonych bonifikat (uchwała 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 50 000,00 zł (21,98 % planu na 2015 r. w kwocie 227 500,00 zł). Ustalony plan (zgodnie z zapisami załącznika nr 3 do zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2015 rok) wynika z założenia zbycia nieruchomości gruntowych na cele budownictwa mieszkaniowego (gmina posiada nieruchomości podzielone, dla których obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Biorąc pod uwagę aktualne uwarunkowania społeczno – gospodarcze (podobnie jak w latach poprzednich) należy stwierdzić, iż zakładane dochody stanowią minimalny poziom możliwych do zrealizowania dochodów. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę fakt, że wysoki poziom realizacji dochodów w tej kategorii w bieżącym roku budżetowym jest także efektem realizacji dochodów z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości gminne zajęte pod krajowe inwestycje drogowe (od 2016 roku ewentualne dochody w niniejszym zakresie będą klasyfikowane w odrębnym paragrafie klasyfikacji budżetowej).

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Zaplanowano dochody na poziomie **157 476,00 zł** co stanowi 83,18 % planu zakładanego w 2015 roku.

W ramach funkcjonowania administracji publicznej (Urzędy Wojewódzkie - Urząd Stanu Cywilnego) zaplanowano kwotę 82 476,00 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 75 000,00 zł (plan na poziomie 72,82 % planu 2015 roku) dotyczącą przewidywanych dochodów (wpływy z usług na poziomie 70 000,00 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). Obniżenie planu o kwotę 5 000,00 zł wynika z kalkulacji wskazujących na mniejszą skalę realizowanych za pośrednictwem Urzędu Miejskiego zakupów usług wykorzystywanych docelowo przez inne jednostki i podmioty.

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 2015 roku) wynikające z zajęcia części comiesięcznych świadczeń osoby zobowiązanej do zwrotu wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Ponadto w paragrafie zaplanowano

dochody stanowiące zwroty poniesionych przez gminę kosztów ubezpieczenia składników majątkowych jednostek organizacyjnych lokalnego samorządu.

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

Planowane zadanie w tym dziale to dotacja celowa na zadania zlecone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w kwocie 1 777,00 zł. (poziom wyższy od planu na 2015 rok o kwotę 255,00 zł).

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

Ogólnie dochody w dziale zaplanowano na poziomie 9 902 900,00 zł co stanowi 95,59 % zakładanego planu na 2015 rok.

Plany na rok prognozowany oparto o realizację wpływów w III kwartale bieżącego roku oraz zmiany stawek w zakresie podatków i opłat lokalnych (utrzymanie dotychczasowego poziomu w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych oraz obniżenie w przypadku podatku rolnego), których kalkulację przyjęto na podstawie stawek podatkowych uchwalonych na 2016 rok. W poszczególnych źródłach dochodów zaplanowano:

- o Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 000,00 zł, co stanowi równowartość planowanych wpływów w 2015 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 – 2 400 000,00 zł, co stanowi poziom 90,57 % planu na 2015 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2015 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 065 971,37 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 2 700 000,00 zł) oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągłości należności podatkowych. Niższe dochody są także efektem zmiany opodatkowania nieruchomości gminnych od 2016 roku (gmina tylko w nielicznych przypadkach będzie zobowiązana do opodatkowania samej siebie) oraz obniżenie zobowiązań podatkowych jednego z przedsiębiorców, który zakończył (poprzez rekultywację) działalność pozyskiwania surowców mineralnych na terenie gminy. Przy kalkulacji zastosowano zasadę ostrożności planowania biorąc pod uwagę stosunkowo niewielką liczbę podatników (w porównaniu z innymi samorządami) co znacznie zwiększa ryzyko niepełnej realizacji dochodów (w przypadkach

ewentualnego pogorszenia kondycji finansowej przedsiębiorstw),

- Podatek rolny – 170 000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu na 2015 rok. Pomimo jednakowego planu w 2016 roku należy spodziewać się znacznie niższych dochodów od przewidywanego wykonania w 2015 roku (na koniec III kwartału wykonano dochody w wysokości 253 551,05 zł, a niski plan był wynikiem niepewnej realizacji dochodów biorąc pod uwagę wykonanie w poprzednich latach). Podstawę (niższą w odniesieniu do przewidywanego wykonania w 2015 roku) oszacowania dochodów stanowi dotychczasowa struktura własnościowa oraz obniżenie stawki podatkowej (do wysokości 50,00 zł za 1 dt, tj. o 3,75 zł za 1 dt w stosunku do średniej ceny z 11 ostatnich kwartałów podanej w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 r.) Przy interpretacji wykonania wpływów z podatku rolnego na przestrzeni ostatnich lat uwzględniono częste zmiany struktury własności opodatkowywanych gruntów rolnych (podmiotów z osobowością prawną) co może mieć istotny wpływ na realnie wykonywane dochody (również w kontekście ulg z tytułu nabycia gruntów na powiększanie niektórych gospodarstw rolnych),

- Podatek leśny – 425 000,00 zł co stanowi 101,19 % planu na 2015 rok. Oszacowanie dochodów w roku prognozowanym oparto na przewidywanym wykonaniu w 2015 roku, średniej cenie sprzedaży 1 m<sup>3</sup> drewna w okresie III kwartałów bieżącego roku która wyniosła 191,77 zł za 1m<sup>3</sup> (wzrost w porównaniu z poprzednim okresem o 1,55 %) oraz spodziewanych zmianach zakresu przedmiotowego opodatkowania,

- Podatek od środków transportowych – 2 800,00 zł, co stanowi 25,45 % planowanych dochodów w 2015 roku oraz przyjętych przez Radę Miejską w Okonku rocznych stawek podatku od środków transportowych. Znacznie niższy plan oparto na przewidywanym wykonaniu w bieżącym roku budżetowym wynikającym wprost ze zmniejszonej liczby przedmiotów opodatkowania u przedsiębiorców z osobowością prawną.

- 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 (76,00 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 1 250 000,00 zł co stanowi 108,70 % planu ustalonego na 2015 rok. Przy planowaniu uwzględniono przewidywane wykonanie w 2015 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 1 004 545,41 zł, przy założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 300 000 zł), przewidywane stawki podatku w 2016 roku oraz uzyskiwany średni wskaźnik (w stosunku do przypisanych należności) ściągальności należności podatkowych.

- Podatek rolny – 1 050 000,00 zł - co stanowi 86,07 % planu ustalonego na 2015 rok. Przy planowaniu dochodów uwzględniono obniżenie stawki podatkowej o 18,53 % w 2016 roku w stosunku do stawki obowiązującej na terenie gminy w 2015 roku oraz przewidywane wykonanie w bieżącym roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 964 621,06 zł, przy

założeniu proporcjonalności wpływów w miarę upływu czasu można szacować dochody bieżącego roku na poziomie ok. 1 280 000 zł)

- Podatek leśny – wpływy przyjęto w wysokości 6 000,00 zł co oznacza planowane dochody na poziomie 120,00 % planu zakładanego w 2015 roku. Podstawowym parametrem decydującym o wysokości prognozowanych dochodów było przewidywane wykonanie w 2015 roku oraz uwzględnienie niewielkiego wzrostu stawki podatkowej w 2016 roku o 1,55 %.

- Podatek od środków transportowych – zaplanowano na poziomie 150 000,00 zł co oznacza 122,95 % planu zakładanego na bieżący rok. Przy kalkulacji dochodów wzięto pod uwagę przewidywane wykonanie w 2015 roku oraz ustalone stawki podatkowe na 2016 rok,

- Podatek od spadków i darowizn – 10 000,00zł co oznacza ustalenie planu na poziomie 33,33 % planu zakładanego w 2015 roku. Podstawą do tak ustalonego planu jest wykonanie wpływów w bieżącym roku (na dzień 30.09.2015 roku wykonano dochody na poziomie 10 187,00 zł),

- Wpływy z opłaty targowej – 4 000,00 zł. Przyjęcie niniejszego planu wiąże się przede wszystkim z wpływami wpłacanymi przez podmioty handlujące na terenie miasta. Zaplanowano dochody według przewidywanego wykonania w 2015 roku (wykonanie na koniec III kwartału wyniosło 2 382,00 zł) oraz projektowanych stawek opłaty na 2016 rok (zgodnie z projektem uchwały wprowadzającej opłatę i ustalającej wysokość poszczególnych stawek od 2016 roku),

- Podatek od czynności cywilno – prawnych zaplanowano na poziomie 122 000,00 zł co stanowi poziom planowanych dochodów w 2015 roku. Ze względu na brak danych umożliwiających określenie podstawy opodatkowania jedynym wyznacznikiem projektowanych dochodów jest realizacja wpływów w poprzednich okresach sprawozdawczych (na dzień 30.09.2015 roku wykonano dochody w wysokości 120 029,00 zł),

#### **Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego**

- Wpływy z opłaty skarbowej – przyjęto kwotę 22 000,00 zł (plan na poziomie 88,00 % planu 2015 roku) skalkulowaną w oparciu o planowane wykonanie w tym paragrafie w bieżącym roku (wykonanie dochodów do III kwartału na poziomie 17 967,00 zł),

- Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – zaplanowano na poziomie 125 000,00 zł co oznacza 89,29 % planu zakładanego w 2015 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, Programu Przeciwdziałania Narkomanii na 2016 rok, oraz wydatkach budżetowych dotyczących realizacji programów szczegółowo określonych w załączniku nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok (wydatki na realizację programów zwiększono z pozostałych środków budżetowych o kwotę 25 000,00 zł);

- Wpływy z tytułu innych lokalnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego, przewidywane dochody z tytułu opłaty planistycznej oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogowym) określono na poziomie 5 000,00 zł co stanowi 16,67 % zakładanego planu w 2015

roku (założenie znacznie niższych dochodów z tytułu opłaty planistycznej),

Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – plan na kwotę 10 000,00 zł. Wskazane dochody wynikają z działalności Straży Miejskiej w Okonku. Założono kwotę planu na poziomie znacznie niższym od zakładanego wykonania w 2015 roku, aż o 97,50 % (w 2015 roku 400 000,00 zł). Obniżenie prognozowanych dochodów jest wynikiem zmiany przepisów prawa wykluczających możliwość kontroli ruchu drogowego przez strażę gminne za pomocą urządzeń rejestrujących prędkość. Planowane dochody dotyczą ewentualnych kar związanych z pozostałym, szerokim zakresem działalności Straży Miejskiej w Okonku,

#### **Udziały Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

o Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok zaplanowane zostały na poziomie 4 000 000,00 zł co oznacza 110,80 % planu na 2015 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 2016 rok na poziomie 150 000,00 zł. co stanowi 75,00 % planu zakładanego w 2015 roku. Założenia prognozy oparto na wykonaniu w bieżącym roku budżetowym.

#### **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Planowane dochody stanowią kwotę 10 781 850,00 zł, co stanowi 100,93 % ustalonego planu na 2015 rok.

Wysokość dochodów z poszczególnych części subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 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 2015 roku w budżecie gminy funduszu sołeckiego).

#### **DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

Prognozowane dochody wynoszą 84 000,00 zł co oznacza plan na poziomie 15,92 % zakładanego wykonania w 2015 roku. W 2016 roku nie planuje się (zaplanowanych w 2015 roku) dochodów stanowiących dotację celową z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy (dotacja na upowszechnianie wychowania przedszkolnego). Przedmiotowe dochody zostaną wprowadzone do budżetu gminy po otrzymaniu stosownego zawiadomienia dysponenta środków budżetu państwa. Ponadto wyłączono z budżetu gminy dochody stanowiące wpłaty rodziców za dodatkowe zajęcia (opłaty za zajęcia dodatkowe realizowane ponad pięciogodzinną podstawę programową) dzieci w Przedszkolu Miejskim w Okonku (przekazanie

do prowadzenia przedszkola publicznego od początku roku dla stowarzyszenia) Planowane dochody w poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej to:

- o w rozdziale 80104 w kwocie 10 000,00 zł przewidywane wpływy stanowiące środki z innych gmin stanowiące zwroty poniesionych przez Gminę Okonek nakładów na wychowanie przedszkolne (dotacji dla niepublicznych przedszkoli) dzieci zamieszkałych na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego. Zakładany plan stanowi 76,92 % przewidywanego wykonania dochodów w 2015 roku,

- o W rozdziale 80110 w kwocie 4 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r. W zakresie przedmiotowym prognozowane dochody związane są z najmem nieruchomości Gimnazjum w Okonku,

- o w rozdziale 80148 w kwocie 70 000,00 zł (44,30% planu roku 2015) z tytułu usług świadczonych przez stołówki szkolne (wpływy z opłat za posiłki dla uczniów placówek oświatowych). Plan został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w bieżącym roku budżetowym (z wyłączeniem dochodów uzyskiwanych dotychczas za wyżywienie dzieci w przedszkolu publicznym).

#### **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Planowane dochody wynoszą **4 738 758,00 zł** co stanowi 84,40 % planu zakładanego na 2015 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	<b>3 931 301,00 zł</b>
– dotacje na zadania własne	<b>653 457,00 zł</b>
– dochody własne	<b>154 000,00 zł</b>

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 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	<b>3 901 072,00 zł</b>
- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne	<b>30 229,00 zł</b>

Dotacje na zadania własne przeznaczone są na finansowanie:

– zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	<b>199 488,00 zł</b>
--	----------------------

- składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne 32 410,00 zł
- zasiłków stałych 248 423,00 zł
- utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej 173 136,00 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 35 000,00 zł
- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 9 000,00 zł
- dochody stanowiące częściowy udział gminy w należnych budżetowi państwa zwrotach (od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego) świadczeń wypłacanych dla osób uprawnionych 50 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85212 (należności główne świadczeń 10 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 3 000,00 zł) 13 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85214 (należności główne świadczeń 3 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 1 000,00 zł) 4 000,00 zł
- dochody realizowane przez gminę (w całości należne budżetowi państwa) z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach poprzednich w rozdziale 85216 (należności główne świadczeń 17 000,00 zł oraz odsetki od nich naliczone 3 000,00 zł) 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 23 000,00 zł



## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **55 000,00 zł** co stanowi tylko 45,12 % planu zakładanego w 2015 roku. Znaczące rozbieżności wynikają przede wszystkim z planowanych w roku bieżącym dochodów stanowiących dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych realizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. W budżecie 2015 roku niniejsze dochody będą ewentualnie wprowadzane w momencie ostatecznego zatwierdzenia przez instytucje finansujące wnioskowanej przez gminę pomocy po rozpoczęciu naborów w poszczególnych programach operacyjnych.

W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano dochody, które w całości stanowią wpływy stanowiące udział gminy w opłatach i karach wnoszonych w związku z korzystaniem ze środowiska. Wskazane dochody zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku. Właściwe przeznaczenie uzyskanych dochodów znalazło odzwierciedlenie w planowanych wydatkach budżetowych, których uszczegółowienie (w szczególności paragrafów klasyfikacji budżetowej) zostało przedstawione w załączniku nr 4 projektu uchwały budżetowej.

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA**

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę łączną w wysokości **12 500,00 zł** co stanowi tylko 2,03 % planu zakładanego w 2015 roku. Różnice podobnie jak w dziale 900 wynikają z planowanych w roku bieżącym dochodów stanowiących dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych realizowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. W dziale dochody w całości stanowią planowane wpływy z wynajmowania obiektów sportowych gminy (hal sportowych oraz kortu tenisowego). Wskazany plan stanowi 125,00 % przewidywanego wykonania w 2015 roku (włączenie do korzystania w pełnym sezonie sportowym oddanej do użytku hali w Lotyniu).

## WYDATKI W PROJEKCIE UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK.

Wydatki na 2016 rok zostały oszacowane na poziomie ogólnym w kwocie 27 442 051,00 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. Specyficzna konstrukcja tzw. indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia wymusza stałą kontrolę poziomu wydatków bieżących (podstawowe źródło finansowania szerokiego zakresu zadań własnych gminy) oraz szybkie przeciwdziałanie zagrożeniu ich wzrostu (bez możliwości wzrostu dochodów bieżących) w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Zadania zlecone zostały przyjęte w wysokościach określonych przez dysponentów środków budżetu państwa. Dotacje na dofinansowanie zadań własnych na 2016 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 2016 rok w porównaniu do projektu budżetu na 2015 rok i planu po zmianach wg. danych na koniec III kwartału 2016 roku przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu na 2015 r.	Budżet po zmianach na 30.09.2015 r.	Projekt budżetu na 2016 r.
1.	Wydatki bieżące	25 752 938,81	27 760 595,40	25 034 969,18
2.	Wydatki majątkowe	1 741 819,19	2 706 236,94	2 407 081,82
	Razem:	27 494 758,00	30 466 832,34	27 442 051,00

Plan wydatków bieżących na 2016 rok założono na poziomie 90,18 % planu na 2015 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 2016 rok w porównaniu do wydatków na 2015 rok ( plan po zmianach) przedstawia poniższa tabela:

Dział	Wyszczególnienie	Budżet na 2015 r. po zmianach na 30.09.2015 r. w zł	Projekt budżetu na 2016 rok w zł
010	Rolnictwo i łowiectwo	517 961,86	31 400,00
600	Transport i łączność	860 932,01	901 258,23
700	Gospodarka mieszkaniowa	221 100,00	188 500,00
710	Działalność usługowa	120 100,00	113 150,00
750	Administracja publiczna	3 542 570,19	3 496 856,51
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	64 047,00	1 777,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	408 900,00	375 399,84
757	Obsługa długu publicznego	280 000,00	290 000,00
758	Różne rozliczenia	298 305,00	1 208 235,00
801	Oświata i wychowanie	11 634 519,00	10 413 814,00
851	Ochrona zdrowia	155 780,00	150 000,00
852	Pomoc społeczna	7 321 736,23	6 634 220,78
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	106 920,00	123 000,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	596 953,00	444 147,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 568 757,00	1 529 453,99
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 040 279,94	1 052 861,18
926	Kultura fizyczna	1 727 971,11	487 976,47
	<b>RAZEM ;</b>	<b>30 466 832,34</b>	<b>27 442 051,00</b>

Różnice w poziomie wydatków poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wynikają przede wszystkim ze zróżnicowania planowanych przedsięwzięć o charakterze inwestycyjnym oraz zmienionym zakresie rzeczowym wydatków skutkujących koniecznością ponoszenia kosztów bieżących lub ich ograniczeniem (ze względu na zmiany struktury organizacyjnej i zasad funkcjonowania poszczególnych jednostek budżetowych).

*W przedstawionych poniżej analizach jako plany na 2015 rok przyjęto wielkości budżetu gminy ustalone po zmianach na dzień 30.09.2015 roku.*

*Wydatki projektowane na 2016 rok w przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:*

#### **DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Projekt planu ustalono na kwotę **31 400,00 zł.** co oznacza 6,06 % planowanych wydatków w budżecie na 2015 rok. Znacznie niższy plan wynika z faktu przyznawania już w trakcie roku budżetowego dotacji na zadanie zlecone w zakresie wypłaty producentom rolnych zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Środki przeznacza się na następujące zadania:

W rozdziale 01008 planuje się dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych w zakresie konserwacji urządzeń melioracyjnych na terenie gminy w kwocie 7 000,00 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 24 400 zł, to jest 2,00 % planowanych wpływów budżetowych z podatku rolnego.

#### **DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

W dziale tym zaplanowano środki łącznej kwocie **901 258,23 zł** co stanowi 104,68 % planu zakładanego na 2015 rok. Rozbieżności w wysokości nakładów budżetowych kolejnych lat wynikają z innego zakresu przewidywanych do realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym oraz różnego rozłożenia zadań z funduszu sołeckiego na przestrzeni kolejnych lat.

W rozdziale dróg publicznych powiatowych zaplanowano łącznie kwotę 230 000,00 zł jako środki przewidywanej pomocy finansowej przekazywanej Powiatowi Złotowskiemu na realizację zadań bieżących w kwocie 30 000,00 zł (pomoc na zadania związane z chodnikami przy drogach powiatowych w miejscowości Lotyń – 21 000,00 zł oraz Kruska – 9 000,00 zł) oraz realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 200 000,00 zł (kolejny etap modernizacji drogi powiatowej Okonek – Łomczewo). Realizacja przedmiotowych wydatków będzie możliwa po podjęciu odrębnych uchwał o przekazaniu pomocy finansowej przez Radę Miejską w Okonku.

Pozostałe wydatki sklasyfikowano w rozdziale dróg publicznych gminnych w łącznej kwocie 671 258,23 zł (93,83 % planu na 2015 rok). Kwota 163 402,50 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 6 402,50 zł stanowi odzwierciedlenie przyjętych do realizacji zadań w ramach wyodrębnionego na 2016 rok Funduszu Sołeckiego.

Zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 507 855,73 zł stanowią 93,19 % planu zakładanego na 2015 rok. Z całości ustalonych wydatków majątkowych (określonych w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok) kwota 46 855,73 zł stanowi środki realizowane w ramach funduszu sołeckiego wyodrębnionego na 2016 rok (w układzie przedsięwzięć zgodnym z załącznikiem nr 10 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok).

## **DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **188 500,00 zł** co stanowi 85,26 % planu na 2015 rok. W poszczególnych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej zaplanowano do realizacji następujące zadania:

- W rozdziale różnych jednostek obsługi gospodarki mieszkaniowej zaplanowano kwotę wydatków bieżących na poziomie 78 500,00 zł. Z całości zakładanych kosztów kwotę 65 000,00 zł przeznacza się na opłaty na rzecz wspólnot mieszkaniowych z tytułu kosztów utrzymania (proporcjonalnie do posiadanych udziałów) części wspólnych nieruchomości. Pozostała kwota w wysokości 13 500,00 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 110 000,00 zł. W ramach wydatków bieżących kwotę 45 000,00 zł (paragraf zakupu usług pozostałych) planuje się przeznaczyć na zadania związane z wyceną nieruchomości oraz opracowaniem niezbędnych dokumentacji technicznych dotyczących lokali mieszkalnych, oraz kwotę 65 000,00 stanowi planowany poziom podatku VAT do odprowadzenia z budżetu gminy z tytułu rozliczenia dokonywanych transakcji podlegających opodatkowaniu (głównie najem i dzierżawa składników majątkowych gminy, sprzedaż drewna oraz składników mienia komunalnego).

## **DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

Plan zadań w dziale ustalono na kwotę łączną **113 150,00 zł** co stanowi 94,21 % planu zakładanego na 2015 rok. Całość wydatków dotyczy realizacji zadań bieżących.

- W rozdziale planów zagospodarowania przestrzennego przewidziano w kwocie 103 150,00 zł wydatki związane z kosztami opracowania niezbędnej dokumentacji urbanistycznej (projektowane zmiany planów zagospodarowania przestrzennego). W niniejszym zakresie zaplanowano także (paragraf 4170) szacowane koszty wynagrodzeń członków miejskiej komisji urbanistycznej;

- W rozdziale zadań z zakresu geodezji i kartografii przewidziano do realizacji kwotę łączną w wysokości 10 000,00 zł. W paragrafie zakupu usług pozostałych planuje się sfinansować koszty podziałów geodezyjnych nieruchomości.

## DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki w dziale planuje się w łącznej kwocie **3 496 857,51 zł**, w tym wydatki bieżące na poziomie 3 416 857,51 zł (96,45 % planu na 2015 rok) oraz wydatki majątkowe w kwocie 80 000,00 zł. W ramach zaplanowanych zadań kwota 82 476,00 zł stanowi wydatki z dotacji celowej na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- W rozdziale 75011 (funkcjonowanie Urzędu Stanu Cywilnego) przewidziano do realizacji wydatki w kwocie 82 476,00 zł w całości finansowane środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Plan ustalono zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego na poziomie 108,06 % bieżącego roku budżetowego;
- W rozdziale rad gminnych przewidziano do realizacji wydatki na poziomie 166 300,00 zł. (100,30 % planu na 2015 rok). W całości wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na wypłatę diet radnym Rady Miejskiej w Okonku, zwroty z tytułu podróży służbowych oraz zryczałtowane wynagrodzenia dla sołtysów za udział w obradach Rady Miejskiej w Okonku w kwocie 162 300,00 zł. W pozostałych paragrafach klasyfikacji budżetowej przewidziano wydatki w łącznej wysokości 3 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych (w tym. m.in. koszty szkoleń członków rady);
- W rozdziale urzędów gmin zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 3 130 081,51 zł co stanowi 96,36 % planu przyjętego na 2015 rok oraz wydatki majątkowe w kwocie 80 000,00 zł na zadanie pn. „*Modernizacja dachu na budynku A Urzędu Miejskiego w Okonku*”. Biorąc pod uwagę stopień wykonania wydatków w bieżącym roku plan na 2016 rok będzie wymagał stałej optymalizacji kosztów szczególnie w zakresie wydatków rzeczowych. Największe zmiany widoczne są w zakresie kosztów wynagrodzeń osobowych (obniżenie o kwotę 53 781,00 zł), dodatkowego wynagrodzenia rocznego (wzrost o kwotę 51 167,00 zł) pochodnych od wynagrodzeń (wzrost o kwotę 26 821,00 zł), podatku od nieruchomości (obniżenie wydatków o kwotę 154 500,00 zł) oraz zakupu usług pozostałych (wzrost o kwotę 20 400,00 zł) w porównaniu z planami na 2015. Różnice w zakresie wynagrodzeń i pochodnych od nich są konsekwencją zmian struktury organizacyjnej i formy funkcjonowania jednostek samorządowych (m.in. ograniczenie zakresu funkcjonowania Straży Miejskiej w Okonku, przejścia części obowiązkowych obciążeń finansowych po przekazywanym do prowadzenia przez stowarzyszenie Przedszkola Miejskim w Okonku oraz uwzględnieniu całorocznego funkcjonowania hali w Lotyniu). Niższy plan wydatków na podatek od nieruchomości (uwzględniony także w obniżeniu planu dochodów) jest konsekwencją zmiany przepisów prawa ograniczających obowiązek samoopodatkowania gminy.

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

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

- W rozdziale kwalifikacji wojskowej zaplanowano w kwocie 2 000,00 zł przewidywane koszty zwrotów kosztów podróży dla wzywanych na komisje kwalifikacyjne mieszkańców gminy. Po realizacji zwrotów zaangażowane kwoty zostaną zwrócone przez Powiat Złotowski w trakcie roku budżetowego.
- W rozdziale 75075 (wydatki przewidziane na działalność promocyjną gminy) zaplanowano wydatki na poziomie 36 000,00 zł co stanowi 72,00 % wydatków planowanych na 2015 rok.

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

W rozdziale 75101 zaplanowano kwotę 1 777,00 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 PRZECIWOŻAROWA**

Wydatki w dziale 754 zaplanowano w łącznej kwocie 375 399,84 zł co stanowi 91,81 % planu na 2015 rok. Z całości wydatków kwota 117 500,00 zł stanowi wydatki majątkowe na realizację zadania pn. „*Termomodernizacja budynku remizy OSP w Pniewie*” na kwotę 17 500,00 zł oraz zadania na kwotę 100 000,00 zł (w formie dotacji celowej) pn. „*Dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Lotyń*” (planowany zakup nowego samochodu pożarniczego przez jednostkę OSP za kwotę ok. 1 mln). Pozostałą część planu to wydatki bieżące w kwocie 257 899,84 zł (69,91 % planu na 2015 rok). W ramach wydatków bieżących uwzględniono także wydatki realizowane z wyodrębnionego funduszu sołeckiego na 2016 rok w kwocie 4 699,84 zł.

- W rozdziale ochotniczych straży pożarnych ustalono planowane wydatki na poziomie 327 449,84 zł co stanowi 131,32 % planu na 2015 rok. W zakresie zakupu materiałów i wyposażenia (35 699,84 zł) planuje się m.in. sfinansować zakup paliwa, środków czystości, środków gaśniczych, niezbędnych uzupełnień sprzętu pożarniczego, części zamiennych do samochodów, materiałów gospodarczych do przeglądów. W odniesieniu do zakupu usług pozostałych (21 000,00 zł) planuje się m.in.: prenumeratę czasopism, legalizacje i przeglądy

sprzętu, usługi kominiarskie, usuwanie awarii i wykonywanie specjalistycznych napraw, szkolenia strażaków, przeglądy techniczne samochodów pożarniczych. W zakresie rozdziału zaplanowano także na poziomie 35 000,00 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 na kwotę 65 600,00 zł przewidziano realizację umów zleceń (głównie w zakresie kierowców wozów gaśniczych, nadzoru nad działalnością jednostek i palaczy w poszczególnych jednostkach).

- 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 47 950,00 zł co stanowi 34,36 % planowanych w 2015 roku wydatków bieżących. Wydatki skalkulowano na minimalnym poziomie warunkującym prawidłową pracę wydziału z uwzględnieniem planowanych zmian zakresu działalności Straży Miejskiej w Okonku.

## **DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

Planowane wydatki (związane z kosztami obsługi zadłużenia gminy) w rozdziale 75702 wynoszą **290 000,00 zł** co stanowi 103,57 % planu zakładanego na 2015 rok. Stosunkowo niski plan na 2016 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 2015 roku (po zmianach w 2013 i 2014 roku) zmian podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują od dnia 05.03.2015 roku). Kwota uwzględniona w projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże) obowiązujące w miesiącu październiku bieżącego roku. W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 25 000,00 zł). Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 914 290,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od początku II kwartału – szacowane koszty 45 000,00 zł).

## **DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **1 208 235,00 zł** co stanowi 405,03 % planu zakładanego po zmianach na 2015 rok. Z całości zakładanych wydatków kwota 930 000,00 zł klasyfikowana jest na wydatki o charakterze inwestycyjnym oraz kwota 278 235,00 zł stanowi wydatki bieżące. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- W rozdziale różnych rozliczeń finansowych zaplanowano wydatki na poziomie 2 000,00 zł w całości stanowiące przewidywane koszty bieżącej obsługi bankowej



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

- W rozdziale 75818 zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 1 206 235,00 zł stanowiące w całości przewidywane w projekcie uchwały budżetowej rezerwy.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwy na łączną kwotę 276 235,00 zł.

Z całości rezerw na wydatki bieżące kwota 194 000,00 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 0,71 % projektowanych na 2016 rok wydatków budżetowych).

Pozostała kwota rezerw na wydatki bieżące w wysokości 82 235,00 zł dotyczy rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (rezerwa powinna być zaplanowana w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetowych pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowany poziom rezerwy stanowi 0,57 % wskazanych powyżej wydatków budżetowych)

W projekcie uchwały budżetowej na 2016 rok zaplanowano także rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w łącznej wysokości 930 000,00 zł. Poziom zaproponowanej rezerwy określono na podstawie szacunkowych danych dotyczących przewidywanych do realizacji zadań inwestycyjnych, których szczegółowo nie można rozpiszać do poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej na etapie konstruowania projektu uchwały budżetowej. W sytuacji ograniczonych możliwości inwestycyjnych gminy oraz znacznej ilości zgłoszonych potrzeb wydatków majątkowych utworzenie przedmiotowej rezerwy jest uzasadnione. Jej rozdysponowanie zgodnie z celem nastąpi w trakcie roku budżetowego po dokonaniu szczegółowej oceny (priorytetów zadań inwestycyjnych) niezbędnych inwestycji w kontekście ich pilności wykonania, znaczenia w rozwoju lokalnego samorządu oraz możliwości dofinansowania projektów ze źródeł zewnętrznych. Wstępnie założono wprowadzenie w trakcie roku budżetowego zadań: związanych z infrastrukturą wodociągowo – kanalizacyjną ok. 630 000,00 zł (jako wkład własny po uzyskaniu dofinansowania ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej), infrastrukturą drogową ok. 200 000,00 zł oraz zadań wybranych do realizacji w ramach tzw. budżetu obywatelskiego ok. 100 000,00 zł.

Zaproponowany poziom rezerw celowych w kwocie 1 012 235,00 zł stanowi 3,69 % wydatków budżetowych co spełnia wymogi zawarte w ustawie o finansach publicznych (suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5 % wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego).

## DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wydatki w dziale zaplanowano łącznie na poziomie **10 413 814,00 zł** co stanowi 89,51 % planu zakładanego na rok bieżący. W ramach poszczególnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej przewidziano następujące wydatki:

- W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano wydatki w wysokości 4 452 530,00 zł co stanowi 98,42 % planu na 2015 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 673 000,00 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 nieziennej później liczbie uczniów) zostanie określony w momencie otrzymania przez gminę metryczki części oświatowej subwencji w 2016 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. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.
- W rozdziale oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 83 480,00 zł jako wydatki bieżące co stanowi 94,99 % planu na 2015 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 1 583 000,00 zł co stanowi 72,23 % planu przyjętego po mianach na 2015 rok. Wykazana różnica jest przede wszystkim konsekwencją zmiany sposobu funkcjonowania od 2016 roku Przedszkola Miejskiego w Okonku (przekazanie do prowadzenia przedszkola publicznego dla stowarzyszenia).

W rozdziale zaplanowano kwotę 1 200 000,00 zł jako wydatki stanowiące dotacje podmiotowe przekazywane dla niepublicznych przedszkoli (92,84 % planu na 2015 rok). Do kalkulacji przyjęto założenie dofinansowania 200 dzieci w przedszkolach niepublicznych (szacunek na podstawie złożonych wniosków oraz analizy sytuacji demograficznej) przy dotacji maksymalnej na poziomie 500,00 zł na jedno dziecko miesięcznie. Od 2016 roku zmianie ulegnie sposób ustalania wysokości dotacji jednostkowej dla niepublicznych przedszkoli (zgodnie z projektem uchwały w zakresie zasad dotowania niepublicznych przedszkoli podstawą będą wydatki bieżące na jednego ucznia przedszkola publicznego prowadzonego przez najbliższą gminę).

Dodatkowo zaplanowano także dotację podmiotową dla przedszkola publicznego (prowadzonego od 2016 roku przez stowarzyszenie) w wysokości 360 000,00 zł (do kalkulacji przyjęto założenie dotowania 60 wychowanków przy wysokości dotacji miesięcznej na jedno dziecko w wysokości 500,00 zł).

Przeprowadzona analiza kosztów ponoszonych na jednego ucznia w przedszkolach publicznych prowadzonych w ościennych gminach uzasadnia prognozę wysokości miesięcznej dotacji jednostkowej (poziom maksymalny).

W rozdziale zaplanowano także wydatki na poziomie 23 000,00 zł stanowiące zwroty dla innych gmin wypłaconych przez nie dotacji dla niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie z terenu Gminy Okonek (przyjęto założenie wysokości zwrotów na podstawie analizy wykonania ostatnich miesięcy bieżącego roku).

- W rozdziale odzwierciedlającym koszty funkcjonowania gimnazjów zaplanowano wydatki w kwocie 2 510 340,00 zł co stanowi 95,99 % planu na 2015 rok. Analogicznie do wydatków w innych rozdziałach kalkulacje uwzględniają aktualnie obowiązujące przepisy określające poziom wynagrodzeń kadry pedagogicznej oraz pełny zakres obecnego zatrudnienia. Kwoty wydatków rzeczowych określone zostały na poziomie warunkującym konieczność stałego wprowadzania procesów optymalizacji kosztów bieżących.
- W rozdziale określającym koszty dowożenia uczniów do szkół zaplanowano wydatki na poziomie 573 694,00 zł co oznacza plan wyższy w odniesieniu do bieżącego roku o 5,73 %. Wysokość wydatków oszacowano w oparciu o wykonanie w roku bieżącym z uwzględnieniem rozstrzygnięć postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w tym zakresie. W ramach zadania przewidziano także koszt zatrudnienia opiekuna uczniów niepełnosprawnych dowożonych do szkół w kwocie łącznej 27 694,00 zł (wynagrodzenia wraz z pochodnymi) oraz zwroty kosztów dla rodziców samodzielnie dowożących uczniów do szkół w kwocie 6 000,00 zł.
- Wydatki w rozdziale określającym koszty funkcjonowania Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku ustalono wydatki na poziomie 479 700,00 zł co oznacza obniżenie wydatków w porównaniu z planem na rok bieżący o 13,70 %. W ramach przewidzianych wydatków zaplanowano jedynie niezbędne wydatki rzeczowe warunkujące możliwość sprawnego funkcjonowania w przedmiotowej dziedzinie. Obniżenie wydatków jest pochodną projektowanych zmian funkcjonowania od 2016 roku Przedszkola Miejskiego w Okonku (wraz z kuchnią funkcjonującą w budynku przedszkola). W rozdziale zaplanowano także w ramach wydatków ogółem kwotę 10 000,00 zł na realizację niezbędnego zakupu inwestycyjnego pn. „*Zakup serwera komputerowego na potrzeby Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku*”.
- Wydatki w zakresie kosztów doształcania i doskonalenia nauczycieli zaplanowano w kwocie 35 470,00 zł co stanowi 85,30 % planu na 2015 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 172 600,00 zł co stanowi 35,44 % planu zakładanego na 2015 rok. Bezpośrednią przyczyną obniżenia wydatków jest planowana zmiana sposobu prowadzenia kuchni (funkcjonującej dotychczas w budynku przedszkola w ramach gminnej jednostki

budżetowej) i przekazanie jej do prowadzenia dla spółdzielni socjalnej utworzonej przez gminę w 2014 roku.

- W rozdziałach (obowiązujących od 2015 roku) 80149 oraz 80150 (obrazujących wydatki związane z kosztami stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy) zaplanowano łącznie wydatki na poziomie 481 000,00 zł co stanowi 86,56 % planu na 2015 rok. Z całości wydatków przewidziano w kwocie 57 500,00 zł dotacje podmiotowe dla niepublicznych przedszkoli, dotację dla Szkoły Podstawowej w Pniewie w kwocie 18 100,00 zł oraz wydatki bieżące na wynagrodzenia w szkołach prowadzonych przez gminę na poziomie 405 400,00 zł.
- W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 42 000,00 zł co stanowi 130,43 % planu na rok bieżący. W ramach wydatków zaplanowano kwotę 15 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/94/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie środków finansowych przeznaczonych na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy oraz warunków i sposobu ich przyznawania) oraz kwotę 27 000,00 zł (zakup usług pozostałych) na finansowanie udziału uczniów z terenu gminy w zajęciach i projektach wykraczających poza podstawową działalność szkół (turnieje, konkursy, wymiany młodzieży, projekty edukacyjne, sportowe itp.)

## **DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA**

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę **150 000,00 zł** co stanowi 96,29 % planu zakładanego na 2015 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 2016 rok (3 000,00 zł) oraz projektu gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (147 000,00 zł). Podstawowym źródłem finansowania wykazanych powyżej zadań są dochody uzyskiwane przez gminę z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (125 000,00 zł). Szczegółowy sposób przeznaczenia przedmiotowych dochodów i wydatków uwzględniony został w zapisach załącznika nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok. Ze względu na istotę realizowanych w tym zakresie zadań z pozostałych dochodów własnych gminy na realizację powyższych zadań przewiduje się dodatkowo kwotę 25 000,00 zł.

## **DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA**

Wydatki w dziale zaplanowano na kwotę łączną (w całości wydatki bieżące) **6 634 220,78 zł** co stanowi 90,61 % planu na 2015 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 102,63 % planowanych wydatków na to zadanie w budżecie 2015 roku.

- Wydatki w rozdziale rodzin zastępczych zaplanowano na poziomie 96 000,00 zł co stanowi 115,66 % planu ustalonego na 2015 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 (w wysokości planu określonego na 2015 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 47 723,93 zł. (100,04 % planu ustalonego na 2015 rok). Wydatki w rozdziale związane są z kosztami zatrudnienia pracownika na stanowisku asystenta rodziny, wraz z niezbędnymi kosztami rzeczowymi w tym zakresie. 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 został zatrudniony w 2013 roku 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 3 944 072,00 zł co stanowi 98,88 % planu na 2015 rok. Z całości wydatków kwota 3 901 072,00 zł jest finansowana środkami dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej (z czego wydatki na poziomie 3 % planowanej dotacji stanowią koszty obsługi zleconego zadania). Pozostałe wydatki w rozdziale w kwocie 30 000,00 zł finansuje się dochodami własnymi gminy (pochodzącymi z należnych gminie udziałów w dochodach uzyskiwanych od dłużników alimentacyjnych). W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 13 000,00 zł (10 000,00 – należność główna, 3 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa).
- 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 62 639,00 zł co stanowi

56,69 % planu na 2015 rok. Źródłem finansowania przedmiotowego zadania w całości są dotacje celowe z budżetu państwa, w tym dotacje na realizację bieżących zadań własnych w kwocie 32 410,00 zł oraz dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie 30 229,00 zł;

- W rozdziale określającym koszty wypłaty zasiłków i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano kwotę łączną na poziomie 353 488,00 zł co stanowi 118,53 % planu na 2015 rok. Z całości środków kwota 199 488,00 zł stanowi rozdysponowanie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. Pozostałe wydatki w rozdziale zostaną sfinansowane środkami własnymi budżetu gminy. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 4 000,00 zł (3 000,00 – należność główna, 1 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa)
- Wydatki na dodatki mieszkaniowe określono na poziomie 150 000,00 zł co stanowi 96,90 % planu na 2015 rok. Wysokość planowanych wydatków ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w bieżącym roku budżetowym. W trakcie roku budżetowego należy się spodziewać wzrostu wydatków (odpowiadających wysokości dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej) w zakresie wypłaty dodatku energetycznego. Dodatek przysługuje osobom, którym przyznano dodatek mieszkaniowy (tzw. odbiorcy wrażliwi energii elektrycznej).
- Wydatki na wypłatę zasiłków stałych określono na poziomie 268 423,00 zł co stanowi 58,29 % planu zakładanego na 2015 rok. Wysokość planowanych wydatków jest finansowana w kwocie 248 423,00 zł z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżącego zadania własnego. W ramach wydatków rozdziału zaplanowano także w kwocie 20 000,00 zł (17 000,00 – należność główna, 3 000,00 zł – naliczone odsetki) zwroty nienależnie pobranych świadczeń wypłaconych w poprzednich okresach sprawozdawczych (należne w całości budżetowi państwa);
- Wydatki związane z utrzymaniem Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Okonku zaplanowano na poziomie 750 883,06 zł co stanowi 107,47 % planu zakładanego na 2015 rok. Z całości wydatków kwota 173 136,00 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 180 000,00 zł co stanowi odzwierciedlenie przewidywanych wydatków w 2015 roku. Projektowana kwota oszacowana została według aktualnych potrzeb i jest finansowana w całości z własnych środków budżetowych gminy. Podobnie jak w 2015 roku w projektowanym okresie przewiduje się zrealizować przedmiotowe zadanie własne poprzez zlecenie jego wykonania po rozstrzygnięciu konkursu ofert w oparciu o przepisy wynikające z ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie;
- Wydatki w zakresie pozostałej działalności określono na poziomie 387 991,79 zł co stanowi jedynie 42,33 % planu ustalonego na 2015 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”). W rozdziale zaplanowano w kwocie 170 000,00 zł przewidywane koszty udziału własnego gminy w realizacji zadań dofinansowywanych ze źródeł zewnętrznych (szacunkowo określono udział gminy w kwocie 150 000,00 zł w zakresie dożywiania oraz 20 000,00 zł w organizacji prac społecznie użytecznych).

W rozdziale zaplanowano także w kwocie 217 991,79 zł planowane koszty bieżące funkcjonowania, tworzonego w 2015 roku dziennego domu „Senior Wigor”. Planowane wydatki przewidują koszty maksymalne i przy niewielkim ich wzroście (głównie w zakresie kosztów zakupu środków żywności) oraz braku przeszkód formalno – prawnych będzie możliwość sukcesywnego zwiększania beneficjentów przedsięwzięcia (początkowa liczba uczestników ustalona została w programie na poziomie 15 osób). W budżecie nie planowano możliwej do uzyskania dotacji na bieżące funkcjonowanie (zgodnie z aktualnymi założeniami programu), której maksymalny poziom przy 15 uczestnikach wynosiłby 36 000,00 zł.

#### **DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE DZIAŁANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Całość wydatków w dziale zaplanowano na poziomie 123 000,00 zł co stanowi 115,04 % planu na 2015 rok.

Po raz pierwszy w budżecie gminy zaplanowano przewidywane wydatki w kwocie 63 000,00 zł stanowiące dofinansowanie w formie dotacji niepublicznych żłobków. Założono dofinansowanie w trakcie roku 15 dzieci przy jednostkowej dotacji miesięcznej na poziomie 350,00 zł (zgodnie z postanowieniami uchwały nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 października 2015 r. w sprawie wysokości i zasad ustalania oraz rozliczania dotacji celowych dla podmiotów prowadzących żłobki lub kluby dziecięce na obszarze Miasta i Gminy Okonek.

Pozostałe wydatki w dziale w kwocie 60 000,00 zł 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 444 147,00 zł co stanowi 74,40 % planu na 2015 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 391 800,00 zł co stanowi 94,00 % planu na 2015 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 28,17 % planu na 2015 rok w tym zakresie. Całość projektowanej kwoty (wzrost w trakcie roku po przyznaniu dodatkowych środków z dotacji) stanowi zakładany udział własny gminy w realizacji zadania związanego z wypłatą stypendiów dla uczniów;
- Wydatki na doszktałanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli (zatrudnionych w świetlicach szkolnych) zaplanowano w kwocie 2 347,00 zł co stanowi 87,41 % planu na 2015 rok.

## **DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 529 453,99 zł** co stanowi 97,50 % planu zakładanego na 2015 rok. Z całości planowanych wydatków kwota 1 044 453,99 zł stanowi wydatki bieżące (111,05 % planu wydatków bieżących na 2015 rok) oraz kwota 485 000,00 zł stanowi wydatki o charakterze majątkowym. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej zaplanowano:

- Wydatki związane z gospodarką ściekową i ochroną wód na poziomie 40 000,00 zł (w całości wydatki bieżące) co stanowi 117,65 % planu na 2015 rok. W zakresie merytorycznym wydatki przeznacza się na obowiązkowe badania wód opadowych (zakup usług pozostałych) oraz opłaty bieżące na rzecz Urzędu Marszałkowskiego w zakresie wprowadzania do środowiska wód opadowych;
- Wydatki w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano na poziomie 26 000,00 zł co stanowi 92,86 % planu na 2015 rok. W zakresie rozdziału planuje się realizację następujących wydatków:
  - dotacji do przekazania na rzecz Powiatu Złotowskiego (na podstawie planowanego do zawarcia porozumienia w zakresie realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu powiatu) w kwocie 6 000,00 zł;
  - na zakup usług pozostałych dotyczących zleczanych do wykonania badań monitoringowych zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych w kwocie 20 000,00 zł
- W zakresie zadań związanych z oczyszczaniem miast i wsi zaplanowano kwotę łączną 152 000,00 zł co stanowi 99,36 % planu na 2015 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 5 000,00 zł (zakup koszy ulicznych), zakupu usług pozostałych w kwocie 120 000,00 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 134 453,99 zł co stanowi 133,19 % wydatków na 2015 rok. Całość planowanych kwot dotyczy wydatków bieżących (w tym 39 453,99 zł to zadania zaplanowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego na 2016 rok) W ramach zadań bieżących związanych z utrzymaniem zieleni kwotę 20 000,00 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 2016 rok);
- W rozdziale dotyczącym schronisk dla zwierząt zaplanowano wydatki na poziomie 72 000,00 zł co stanowi plan równym wydatkom bieżącego roku. W ramach wydatków (w całości bieżące) planuje się sfinansować kompleksowo zadania wynikające z założeń projektu programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy w 2016 roku;
- W rozdziale dotyczącym kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg zaplanowano wydatki w kwocie 390 000,00 zł co stanowi 94,20 % planu na 2015 rok. Potrzeby oszacowano na podstawie wydatków roku bieżącego. W zakresie merytorycznym uwzględniono koszty zakupu energii elektrycznej oraz usług konserwacji i bieżącej obsługi sieci dystrybucyjnej;
- 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 170 000,00 zł co stanowi 53,12 % wydatków w 2015 roku (w tym 70 000,00 zł wydatki bieżące oraz 100 000,00 zł w ramach wydatków majątkowych).

W ramach wydatków bieżących zaplanowano dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego. 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 2016 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 2016 rok. Kwotę zaproponowaną w projekcie uchwały budżetowej określono na podstawie danych szacunkowych poziomu realizacji dotacji przedmiotowej przekazywanej w roku bieżącym;

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano dotację celową dla zakładu budżetowego na finansowanie zadania pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Okonku – etap I (dokumentacja)”

Wysokość planowanego poziomu dotacji z budżetu gminy dla samorządowego zakładu budżetowego znalazła odzwierciedlenie w załączniku nr 6 projektu uchwały budżetowej na 2016 rok określającego planowany poziom przychodów i kosztów zakładu budżetowego.

W zakresie pozostałej działalności zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 545 000,00 zł co stanowi 121,97 % planu na 2015 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 160 000,00 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwota 385 000,00 zł planowane wydatki inwestycyjne ( w tym na kwotę 15 000,00 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2016 rok). W ramach wydatków bieżących przewidziano zakup materiałów i wyposażenia oraz usług pozostałych służących przede wszystkim reagowaniu na pojawiające się w trakcie roku awarie i uszkodzenia niemieszkalnych składników mienia komunalnego gminy. Wydatki inwestycyjne określone w układzie zadaniowym przedstawiono w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok.

## **DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **1 052 861,18 zł** co stanowi 101,21 % planu zakładanego na 2015 rok. Z całości wydatków kwota 1 051 461,18 zł stanowi wydatki bieżące oraz kwotę 1 400,00 zł zaplanowano jako wydatki inwestycyjne. W poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej planuje się:

- Na pozostałe zadania w zakresie kultury przeznacza się kwotę 37 721,40 zł. Całość wydatków ma charakter bieżący. W ramach wydatków kwotę 10 000,00 zł zaplanowano na zadania zlecane do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie). Pozostałe wydatki bieżące w kwocie 27 721,40 zł stanowią odzwierciedlenie planowanych do realizacji wydatków na zadania uwzględnione w Funduszu Sołeckim na 2016 rok;
- Wydatki na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby zaplanowano w wysokości 719 139,78 zł. Z całości wydatków kwotę 717 739,78 zł przeznacza się na wydatki bieżące (118,14 % planu na 2015 rok) oraz kwotę 1 400,00 zł przeznacza się na zadanie inwestycyjne (finansowane w ramach Funduszu Sołeckiego na 2016 rok). Z całości wydatków bieżących kwota 42 739,78 zł stanowi wydatki na zadania określone w Funduszu Sołeckim na 2016 rok. Pozostała część wydatków bieżących w wysokości 675 000,00 zł stanowi przewidywaną dotację podmiotową dla Okoneckiego Centrum Kultury w Okonku (117,91 % planu na 2015 rok);
- Wydatki na biblioteki zaplanowano w kwocie 260 000,00 zł (w formie dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej w Okonku) co stanowi 79,63 % planu na 2015 rok. Rozbieżności w poziomie dofinansowania działalności Okoneckiego Centrum Kultury oraz Biblioteki Publicznej w Okonku (ustalone na poziomie zbliżonym do wnioskowanego wsparcia) wynikają z dokonywanych zmian organizacyjnych dotowanych podmiotów.
- W ramach zadań ochrony zabytków i opieki nad zabytkami zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 36 000,00 zł. Wskazany plan stanowi przewidywane wsparcie w formie dotacji na prace remontowe przy zabytkach (remont kościoła w Glinkach Mokrych –

25 000,00 zł, remont kościoła w Brokęcinie – 11 000,00 zł). Realizacja przedmiotowego wsparcia będzie możliwa w momencie podjęcia przez Radę Miejską w Okonku odrębnych uchwał w tym zakresie.

## **DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

Wydatki w dziale zaplanowano na poziomie **487 976,47 zł** co stanowi 28,24 % planu na 2015 rok. Znaczące różnice wynikają przede wszystkim z zakresu planowanych przedsięwzięć inwestycyjnych. Z całości wydatków kwota 412 650,38 zł stanowi wydatki bieżące (96,35 % planu na 2015 rok) oraz kwota 75 326,09 zł to planowane wydatki inwestycyjne w całości realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2016 rok ( zadania inwestycyjne określone w układzie zadaniowym w załączniku nr 9 do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok).

W zakresie wydatków bieżących planuje się m.in.

- dotacje celowe z budżetu gminy udzielane w trybie art. 221 ustawy o finansach publicznych na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 140 000,00 zł (środki zostaną przeznaczone na realizację zadań po zakończeniu procedur zgodnych z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznym i o wolontariacie);

- wydatki w kwocie 8 000,00 zł stanowiące stypendia i nagrody przyznawane zgodnie z założeniami uchwały nr XLIII/217/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 26 lutego 2013 r. w sprawie stypendiów sportowych dla zawodników osiągających wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie międzynarodowym lub krajowym oraz w sprawie przyznawania nagród sportowcom, trenerom i działaczom sportowym;

- wydatki bieżące (zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii, zakup usług pozostałych, zakup usług remontowych, opłaty z tytułu odbioru odpadów komunalnych) w łącznej kwocie 257 650,38 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie podstawowych kosztów funkcjonowania obiektów sportowych (m.in. kompleksu boisk wielofunkcyjnych, plaży miejskiej, stadionu miejskiego, hali widowiskowo – sportowej w Okonku oraz hali sportowej w Lotyniu, placów zabaw, kortu tenisowego), kosztów organizacji imprez sportowych i zawodów na terenie gminy. W powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej kwota 22 650,38 zł zostanie zrealizowana w ramach funduszu sołeckiego na 2016 rok.

Biorąc pod uwagę powyższe przyjęcie uchwały budżetowej na 2016 rok w zaproponowanym kształcie jest uzasadnione.

**BURMISTRZ OKONKA**



Małgorzata Janiec

## **Informacja w sprawie planu sprzedaży majątku na lata 2016 – 2019**

### **2016 rok:**

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 24.600,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Sosnowej)

### **2017 rok:**

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 24.600,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Sosnowej)

### **2018 rok:**

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 24.600,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego)

### **2019 rok:**

Planowana sprzedaż 2 działek budowlanych o pow. ok. 0,10 ha o łącznej kwocie 50.000,00 zł, sprzedaż w drodze przetargu, minimalna cena jednej nieruchomości wynosi 24.600,00 zł ustalona przez rzeczoznawcę nieruchomości (działki przy ul. Zdobywców Wału Pomorskiego)

**BURMISTRZ OKONKA**  
  
**Małgorzata Samec**