

CZEŚĆ OPISOWA

DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY WIĘCBORK NA ROK 2017

Ustawodawca do wyłącznej kompetencji organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego pozostawił opracowanie projektu budżetu. Rada Miejska w Więcborku Uchwałą nr V/25/11 z dnia 24 lutego 2011 r. określiła tryb prac nad projektem uchwały budżetowej. Wszystkie jednostki organizacyjne gminy złożyły plany finansowo – rzeczowe do budżetu na rok 2017.

Minister Finansów pismem nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r. poinformował Gminę o wysokości subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z tytułu udziału Gminy w PIT na 2017 rok. Dochody wyszczególnione w w/w piśmie mają decydujący wpływ na ogólną wartość dochodów na 2017 r.

Kwota subwencji ogólnej dla Gminy Więcbork na rok 2017 wyniesie 17.872.394,00 zł i jest wyższa od 2,70% od danych za 2016 r. (stan na 01.01.2016 r.)

Subwencja na zadania oświatowe na 2017 rok planowana jest przez MF w wysokości 10.172.248,00 zł i jest niższa w stosunku do roku bieżącego (stan na 01.01.2016r.) o 0,27 % tj. o kwotę 27.634,00 zł.

Plan części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2017 r. wynosi 7.276.987,00 zł i zwiększył się o 591.052,00 zł tj. o 8,84%. Natomiast wysokość subwencji równoważącej zmniejszyła się o 93.164,00 zł tj. o 18,04%. Powyższe dane porównano z danymi za 2016 r. wg stanu na dzień 01.01.2016 r.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2017 r. została rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a znowelizowanej ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z późn. zm.), natomiast część wyrównawczą ustalona została zgodnie z art. 20 w/w ustawy.

Subwencja na zadania oświatowe na 2017 r. została rozdzielona na poszczególne gminy zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Udziały Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) mają wynieść 6.085.072,00 zł i są wyższe w stosunku do planu na rok 2016 o kwotę 663.975,00 zł. Udział gmin w tym podatku z 37,79 % został zwiększony obecnie do 37,89 %.

Planowane udziały we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

W projekcie budżetu wykorzystano dane, przekazane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismem z dnia 21 października 2016 r., znak: WFB.I.3110.4.16.2016/26, określające planowane kwoty dotacji dla Gminy Więcbork na 2017 rok.

Ogółem, kwota planowanej dotacji na realizację przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy, w tym na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, wynosi 14.022.500,00 zł i jest większa od kwoty planowanej na 2016 rok (stan na 01.01.2016 r.) o 7.969.500,00 zł. Znaczący wzrost wynika z faktu ujęcia w planie kwoty na wypłatę świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+. Kwota dotacji nie zabezpiecza w pełni środków niezbędnych do należytego wykonania nałożonych na samorząd zadań, stąd konieczność dofinansowania realizacji tych zadań z budżetu Gminy.

Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy, pismem DBD-3101-24/16 z dnia 21 października 2016 r., poinformował Gminę o wysokości planowanych środków na 2017 rok na wydatki związane z aktualizacją list wyborczych.

Zaplanowana kwota dotacji wynosi 3.476,00 zł i jest wyższa od kwoty zaplanowanej na rok 2016 o 1,00 zł.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w projekcie uchwały wyodrębnione zostały dochody bieżące oraz dochody majątkowe.

W zakresie podatków i opłat lokalnych Gminy Więcbork plan finansowy na 2017 rok ustalony został w oparciu o następujące kryteria:

1. ustawę z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 716 z późn. zm.),
2. ustawę z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 617 z późn. zm.),
3. ustawę z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 374 z późn. zm.),
4. wpływy z podatku rolnego - na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 (M.P. 19 października 2016 r. poz. 993) w wysokości **52,44 zł za 1 dt.**,
5. wpływy z podatku od nieruchomości – planuje się pozostawić na dotychczasowym poziomie za wyjątkiem pozycji gdzie obowiązywały stawki maksymalne. Pozycje te wymagały korekty z uwagi na ogłoszone górne granice stawek. Zatem planowane

stawki nie przekraczają kwot ogłoszonych przez Ministra Finansów w dniu 28 lipca 2016 r. w obwieszczeniu w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 r. (M.P. z dnia 5 sierpnia 2016 r. poz. 779),

6. wpływy z podatku leśnego – na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. (M.P. z dnia 24 października 2016 r. poz. 996),
7. wpływy z podatku od środków transportowych - planuje się pozostawić na dotychczasowym poziomie za wyjątkiem pozycji gdzie obowiązywały stawki maksymalne. Pozycje te wymagały korekty z uwagi na ogłoszone górne granice stawek. Zatem planowane stawki nie przekraczają kwot ogłoszonych przez Ministra Finansów w dniu 28 lipca 2016 r. w obwieszczeniu w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 r. (M.P. z dnia 5 sierpnia 2016 r. poz. 779). Proponowane do przyjęcia stawki nie są niższe od stawek określonych w obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów w dniu 7 października 2016 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2017 r. (M.P. z dnia 13 października 2016 r. poz. 979).
8. opłata targowa i opłata za posiadanie psa - planuje się pozostawić na dotychczasowym poziomie. Planowane stawki nie przekraczają kwot ogłoszonych przez Ministra Finansów w dniu 28 lipca 2016 r. w obwieszczeniu w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 r. (M.P. z dnia 5 sierpnia 2016 r. poz. 779),
9. opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – plan ustalono w oparciu o dotychczas uchwalone stawki i liczbę osób zgłoszonych w deklaracjach przez właścicieli nieruchomości,
10. pozostałe opłaty i podatki – plan ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego.

Wydatki zaś podzielono na wydatki bieżące, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych z podziałem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z realizacją statutowych zadań tych jednostek,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz
- rezerwy: ogólną oraz celową na zarządzanie kryzysowe.

Wyodrębnione zostały również wydatki inwestycyjne z podziałem na dotacje celowe, inwestycje oraz zakupy inwestycyjne.

Wydatki rzeczowe na 2017 rok proponuje się w wysokości wydatków 2016 r. w uzasadnionych przypadkach ujęto plan wyższy dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń nauczycieli wynikający z planowanej w projekcie ustawy budżetowej na 2017 r. waloryzacji kwoty bazowej o 1,3%. Ponadto plan finansowy zakłada dostosowanie wynagrodzeń do minimalnego wynagrodzenia, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 9 września 2016 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2017 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 1456), wzrost dodatku za wysługę lat, awanse zawodowe nauczycieli, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe. Plan finansowy w zakresie doskonalenia zawodowego nauczycieli wyniesie 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (rządowy projekt ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2017 nie przewiduje – wzorem lat ubiegłych – planowania ww. środków w układzie „nie mniej niż 0,5%).

Dochody na 2017 rok skalkulowano w wysokości 53.746.106,00 zł.

Wydatki na 2017 rok skalkulowano w wysokości 54.683.106,00 zł.

Planowany deficyt budżetowy wynosi zatem **937.000,00 zł**. W 2017 roku planuje się spłacić pobrane pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu w wysokości **144.607,52 zł.**, kredyt w BS Bydgoszcz w kwocie **117.050,00 zł** oraz wykupić obligacje od DNB Bank Polska S. A. w wysokości **400.000,00 zł**. Ponadto planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości **722.756,88 zł**.

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **10.000,00 zł**.
z tytułu:
dzierżawy obwodów łowieckich

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **39.900,00 zł**.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 25.000,00 zł., są to wpłaty gminy na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości 10.000,00 zł., są to dochody z dzierżawy terenów łowieckich

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 14.900,00 zł.,
przeznaczone będą na:

- nagrody w konkursie dożynkowym – 2.400,00 zł,
- zakup drzewek do nasadzeń, materiałów na organizację konkursu ‘Estetyka zagród wiejskich’ i organizację dożynek gminnych oraz funkcjonowanie gminnych KGW – 5.600,00 zł,
- badania gleby, transport na targi rolnicze – 3.400,00 zł,
- składkę Gminy Więcbork na rzecz Stowarzyszenia „Nasza Krajna i Pałuki” – 3.500,00 zł.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości **744.928,00 zł.**

- pomoc z budżetu UE w związku z zrealizowanym w 2016 r. zadaniem pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 020217C, relacji: Czarmuń – Puszcza – Zabartowo” (144.090,00 zł),
- dotacja celowa z budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury na lata 2016-2019, w związku z planowaną realizacją inwestycji pn.: „Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Pomorskiej na osiedlu Piastowskim w Więcborku” (600.838,00 zł). Realizacja inwestycji uzależniona jest od otrzymania dofinansowania.

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **3.178.116,55 zł.**

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 120.000,00 zł.

Jest to dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną jst na wykonanie zadań inwestycyjnych pn.:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1125 C relacji Sypniewo - Borzyszkowo na odcinku Lubeza - Borzyszkowo – 55.000,00 zł,
- Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Zakrzewku – 25.000,00 zł,
- w tym Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek – 3.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy I AWP w Więcborku – 40.000,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości **2.868.416,55 zł.**

Przewiduje się utrzymanie dotychczasowego zatrudnienia 9 pracowników.

Na płace i pochodne od płac przewiduje się kwotę 434.910,00 zł. (w tym wypłata 2 nagród jubileuszowych)

Na zadania inwestycyjne przewiduje się kwotę 1.694.972,94 zł.

Pozostałe wydatki planuje się w wysokości 738.533,61 zł. z przeznaczeniem na remonty i utrzymanie dróg miejskich i wiejskich, w tym:

- 376.333,61 zł. – planuje się przeznaczyć na zakup paliwa, materiały do remontu dróg (gruz, piasek, kamień, masa asfaltowa, żużel), części zamienne do sprzętu drogowego, tablice z nazwami wsi i ulic, narzędzia do prac remontowych i inne materiały, w tym:
 - Fundusz Sołecki Sołectwa Adamowo – 8.400,00 zł,
 - Fundusz Sołecki Sołectwa Borzyszkowo – 6.000,00 zł,
 - Fundusz Sołecki Sołectwa Czarmuń – 3.180,57 zł,
 - Fundusz Sołecki Sołectwa Dalkowo – 4.792,54 zł,
 - Fundusz Sołecki Sołectwa Frydrychowo – 4.631,66 zł,

- Fundusz Sołecki Sołectwa Górowatki – 7.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Jastrzębiec – 7.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Jeleń – 6.355,60 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Lubcza – 5.000,00 zł
- Fundusz Sołecki Sołectwa Nowy Dwór – 2.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Peperzyn – 7.673,24 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Śmiłowo – 5.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Witunia – 7.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Wymysłowo – 6.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Zabartowo – 3.000,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Zakrzewek – 5.300,00 zł,
- Fundusz Sołecki Sołectwa Zakrzewska Osada – 6.000,00 zł,
- usługi remontowe dróg, naprawa sprzętu – 30.000,00 zł,
- 7.500,00 zł. – BHP,
- 9.900,00 zł. – fundusz socjalny,
- 10.000,00 zł. – umowy zlecenie (utrzymanie poboczy dróg gminnych, prowadzenie ewidencji dróg, utrzymanie i konserwacja fontanny na Pl. Jana Pawła II w Więcborku),
- 1.800,00 zł. – zakup energii (pompa elektryczna kanalizacji deszczowej),
- 7.000,00 zł. – ubezpieczenie pojazdów,
- 287.000,00 zł. – zakup usług: transport, załadunek, kruszenie, wałowanie dróg, koszenie poboczy, usługa ładowarki, odśnieżanie, usługa leasingowa,
- 9.000,00 zł. – podróże służbowe.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 1.694.972,94 zł., planuje się przeznaczyć na:

- Budowa chodnika w Sypniewie przy ul. Kwiatowej (w tym fundusz sołecki 7.172,94 zł) – 14.500,00 zł,
- Budowa drogi we wsi Zabartowo (fundusz sołecki) – 9.000,00 zł,
- Budowa drogi wraz z odwodnieniem we wsi Runowo Kr. (fundusz sołecki) – 14.472,94 zł,
- Modernizacja chodnika na ul. W. Witosa we wsi Witunia (fundusz sołecki) – 10.000,00 zł,
- Modernizacja chodnika we wsi Sypniewo (fundusz sołecki) – 15.000,00 zł,
- Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Pomorskiej na osiedlu Piastowskim w Więcborku – 1.202.000,00 zł,
- Przebudowa ul. Dolnej i ul. Górnej w Więcborku - 60.000 zł,
- Przebudowa ul. Stary Rynek w Więcborku z kostki brukowej I etap – 20.000,00 zł,
- Przebudowa ul. Strzeleckiej wraz z kanalizacją deszczową w Więcborku – 350.000,00 zł.

Rozdział 60095 - Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 189.700,00 zł., są to:

- wydatki związane zatrudnianiem pracowników na pracach interwencyjnych i robotach publicznych – 158.200,00 zł.
- fundusz socjalny – 16.500,00 zł.
- PFRON – 15.000,00 zł.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **876.700,00 zł** z tytułu:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego użytkowania – 25.000,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy mienia komunalnego – 447.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży mienia: lokale mieszkalne, grunty, lokale użytkowe – 400.000,00 zł,

- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 200,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 4.500,00 zł.

Wysokość dochodów ustalona jest na podstawie:

- Ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1774, z późn. zm.),
- Zarządzenia Burmistrza Więcborka Nr 0050.117.2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie ustalenia minimalnych stawek czynszu za korzystanie z mienia komunalnego,
- operatów szacunkowych rzeczoznawcy majątkowego,
- Uchwały Nr XXXII/238/2013 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 27 czerwca 2013 r. w sprawie określenia zasad sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Więcbork oraz wysokości stawek procentowych i warunków bonifikat,
- Uchwały Nr XVIII/151/08 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 28 lutego 2008 r. w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie bonifikaty od opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości,
- Uchwały Nr XIII/87/2015 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 25 listopada 2015 r. w sprawie zasad sprzedaży lub oddania w użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych stanowiących własność Gminy Więcbork w związku z realizacją roszczeń wynikających z art. 209a ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. ustawy o gospodarce nieruchomościami.

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **871.000,00 zł**

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Dochody planuje się w wysokości – 876.700,00 zł., z tytułu

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego użytkownika – 25.000,00 zł,
- wpływy z najmu i dzierżawy mienia komunalnego – 447.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży mienia: lokale mieszkalne, grunty, lokale użytkowe – 400.000,00 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 200,00 zł,
- wpływy z pozostałych odsetek – 4.500,00 zł.

Szczegółowy wykaz nieruchomości gruntowych oraz lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży w 2017 roku zostanie dołączony do projektu WPF.

Wydatki planuje się w wysokości – 851.000,00 zł.

z przeznaczeniem na:

- usługa zarządzania lokalami ZGK – 250.000,00 zł,
- fundusz remontowy i fundusz eksploatacyjny – 210.000,00 zł,
- czynsz za wynajem pomieszczeń, budynków - 6.000,00 zł,
- remont lokali mieszkalnych – własność Gminy Więcbork – 60.000,00 zł,
- zakup energii – 4.000,00 zł,
- zakup materiałów – 15.000,00 zł,
- wydatki związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży: wyceny, inwentaryzacje, ogłoszenia prasowe, uzyskanie dokumentów niezbędnych do zawarcia aktów notarialnych – 68.000,00 zł,
- opłaty związane z gospodarowaniem nieruchomościami - 6.000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego (opłaty sądowe) - 5.000,00 zł,

- odszkodowanie tytułem całkowitego i ostatecznego zaspokojenia roszczeń w zakresie bezumownego korzystania przez Gminę Więcbork w latach 2006-2010 z nieruchomości w Więcborku przy ul. Kościuszki 3 - 27.000,00 zł,
- wydatki inwestycyjne - 200.000,00 zł.

w tym:

- Wykup gruntów – 50.000,00 zł,
 - kupno działek stanowiące drogi oraz nieruchomości niezbędne do realizacji zadań gminy,
 - nabycie nieruchomości od Agencji Nieruchomości Rolnych.
- Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku przedszkola na budynek mieszkalny wielorodzinny w Runowie Kraj. – 150.000,00 zł.

Rozdział 70095 – Pozostała działalność

Wydatki planuje się w wysokości – 20.000,00 zł.

z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowań dla lokatorów z tytułu niedostarczenia lokalu socjalnego zgodnie z ustawą z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie kodeksu cywilnego (tj. z 2016 r. poz. 1610)

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **2.000,00 zł.**

jest to

- dotacja na utrzymanie miejsc pamięci – 2.000,00 zł.

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **149.000,00 zł.**

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

Wydatki planuje się w wysokości – 71.000,00 zł,

z przeznaczeniem na:

- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego – 14.000,00 zł,
- decyzje o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji celu publicznego – 28.000,00 zł,
- opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego – 28.000,00 zł,
- usługi komisji urbanistycznych – 1.000,00 zł.

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Wydatki planuje się w wysokości – 40.000,00 zł.

Są to wydatki rzeczowe na:

- podziały nieruchomości, sporządzanie dokumentów geodezyjnych i map – 32.000,00 zł,
- wznowienie granic dróg gminnych przed ich wyrównaniem - 8.000,00 zł.

Rozdział 71035 - Cmentarze

Dochody planuje się w wysokości – 2.000,00 zł.

jest to dotacja na utrzymanie miejsc pamięci

Wydatki planuje się w wysokości – 3.500,00 zł.

w tym:

- zakup materiałów na utrzymanie cmentarzy - 3.000,00 zł,
- zakup usług, w tym kamieniarskich - 500,00 zł.

Rozdział 71095 – Pozostała działalność

Wydatki planuje się w wysokości – 34.500,00 zł.

Są to wydatki związane z utrzymaniem targowiska miejskiego, w tym:

- prowizja od opłaty targowej – 19.500,00 zł,
- zakup materiałów do bieżącego utrzymania targowiska – 1.000,00 zł,
- zakup energii – 4.000,00 zł,
- usługi pozostałe – 10.000,00 zł.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **239.740,00 zł.**

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **2.969.250,43 zł.**

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

Dochody planuje się w wysokości – 205.300,00 zł.

jest to dotacja z Budżetu Państwa na zadania zlecone w wysokości 205.300,00 zł.

Wydatki planuje się w wysokości – 216.040,00 zł.

przeznaczone są wyłącznie na bieżące funkcjonowanie USC w Więcborku.

w tym:

- płace i pochodne (zatrudnione są 3 osoby) w wysokości 171.190,00 zł,
- pozostałe wydatki w wysokości 44.850,00 zł., w tym:
 - zakup materiałów i wyposażenia (mat. biur., wyposażenie, kwiaty, śr. czystości itp.) – 10.000,00 zł,
 - zakup energii, woda – 15.000,00 zł,
 - zakup usług remontowych – 9.000,00 zł,
 - zakup usług pozostałych – 4.000,00 zł,
 - opłaty za usługi telekomunikacyjne – 1.350,00 zł,
 - podróże służbowe – 1.000,00 zł,
 - ZFŚS – 3.300,00 zł,
 - szkolenia pracowników – 1.200,00 zł.

Rozdział 75022 – Rady Gmin

Wydatki planuje się w wysokości – 140.521,00 zł.

przeznaczone są na obsługę Rady Miejskiej. tj. diety radnych, delegację, szkolenia i podstawowe materiały.

Rozdział 75023 - Urzędy Gmin

Dochody planuje się w wysokości – 15.000,00 zł.

w tym:

- wpływy z różnych opłat (wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnienia)– 15.000,00 zł.
Podstawa prawna: Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 11 września 2015 r. w sprawie wysokości kosztów upomnienia skierowanego przez wierzyciela do zobowiązanego przed wszczęciem egzekucji administracyjnej (Dz. U. poz. 1526)

Wydatki planuje się w wysokości – 2.297.002,90 zł.

z przeznaczeniem na:

Wydatki na płace i pochodne - 1.836.002,90 zł, w tym wypłata 4 nagród jubileuszowych.

Zatrudnienie planuje się utrzymać na poziomie 29 osób.

Wydatki pozostałe w tym dziale planuje się na:

– zakup materiałów i wyposażenia	-120.000,00 zł,
– opał	
– materiały kancelaryjno - biurowe oraz pozostałe	
– materiały eksploatacyjne do komputerów	
– środki czystości	
– zakup innych materiałów (wydawnictwa, prasa, aktualizacje aktów prawnych, pieczętki i inne)	
– LEX on-line (aktualizacja)	
– materiały do remontów	
– wynagrodzenia bezosobowe	- 5.000,00 zł,
– zakup okularów	- 3.000,00 zł,
– energia	- 30.000,00 zł,
– usługi remontowe	- 18.000,00 zł,
– badania lekarskie	- 6.000,00 zł,
– przesyłki pocztowe i zakup usług pozostałych	- 143.000,00 zł,
– opłaty za usługi telekomunikacyjne	- 15.000,00 zł,
– podróże służbowe	- 20.000,00 zł,
– ubezpieczenia, opłaty	- 30.000,00 zł,
– fundusz świadczeń socjalnych	- 36.000,00 zł,
– szkolenia pracowników	- 25.000,00 zł,
– wydatki inwestycyjne	– 10.000,00 zł.
z przeznaczeniem na:	
– Informatyzacja Urzędu Miejskiego w Więcborku	– 10.000,00 zł.

Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki planuje się w wysokości – 53.900,00 zł.

w tym:

- materiały promocyjne (materiały promocyjne, foldery, ulotki, materiały i nagrody na imprezy i festyny promocyjne, ozdoby świąteczne)	43.800,00 zł,
w tym:	
Fundusz Sołecki Sołectwa Lubcza	1.300,00 zł
- umowy zlecenia	1.500,00 zł,
- pozostałe usługi (reklamy, ogłoszenia prasowe itd.)	6.600,00 zł,
- nagrody w konkursach	2.000,00 zł.

Rozdział 75095 - Pozostała działalność

Dochody planuje się w wysokości – 19.440,00 zł

Są to dochody wynikające z zawartej umowy w dniu 28.09.2016 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim o udzielenie dotacji celowej na realizację projektu pn.: „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork”. Kwota dotacji współfinansowana będzie w 85% ze środków Unii Europejskiej tj. Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 oraz w 15% z budżetu państwa.

Wydatki planuje się w wysokości – 261.725,00 zł.

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne (2 strażaków – kierowców) – 90.700,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 1.925,00 zł,
- umowy zlecenie – 2.000,00 zł,

- prowizja dla sołtysów z tytułu inkasa – 95.000,00 zł,
- wydatki związane z działalnością samorządu mieszkańców w wysokości – 5.500,00 zł,
- wydatki dla organów społecznych realizujących zadania gminy w wysokości – 20.500,00 zł,
- zakup energii – 1.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 17.000,00 zł, w tym:
 - koszty trwałości projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza” – 5.400,00 zł,
 - koszty trwałości projektu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – 4.000,00 zł,
- zakup usług w związku z planowaną realizacją zadania z udziałem środków unijnych pn.: „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork” – 21.600,00 zł,
- opłaty i składki – 5.000,00 zł, w tym:
 - składka na rzecz Związku Miast Polskich – 1.900,00 zł,
 - koszty egzekucyjne w post. administracyjnych – 3.100,00 zł,
- koszty postępowań egzekucyjnych – 1.500,00 zł.

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

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **3.476,00 zł.**

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **3.476,00 zł.**

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochody planuje się w wysokości – 3.476,00 zł.

Jest to dotacja na aktualizację stałego rejestru wyborców

Wydatki planuje się w wysokości – 3.476,00 zł.

Są to wydatki rzeczowe związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców (materiały).

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **232.700,00 zł.**

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe policji

Wydatki planuje się w wysokości – 10.000,00 zł.

Jest to wpłata na fundusz celowy z przeznaczeniem na dodatkowe służby.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne

Wydatki planuje się w wysokości – 218.300,00 zł.

Są to wydatki na bieżące utrzymanie jednostek OSP.

w tym:

- ekwiwalent pieniężny za udział w akcjach	- 21.000,00 zł,
- środki bhp i mundury (w tym:)	- 7.000,00 zł,
- Fundusz sołecki Sołectwa Runowo Kraj. – 500,00 zł,	
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek – 500,00 zł,	
- zakup usług telekomunikacyjnych	- 1.800,00 zł,
- paliwo	- 30.000,00 zł,
- opał	- 8.000,00 zł,
- materiały i wyposażenie (w tym:)	- 39.200,00 zł,
- Fundusz sołecki Sołectwa Adamowo – 400,00 zł,	
- Fundusz sołecki Sołectwa Frydrychowo – 300,00 zł,	
- Fundusz sołecki Sołectwa Jeleń – 200,00 zł,	
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek – 500,00 zł,	
- Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewska Osada – 800,00 zł,	
- zakup energii i wody	- 19.000,00 zł,
- zakup usług remontowych	- 26.000,00 zł,
- umowy zlecenie	- 12.500,00 zł,
- nagrody konkursowe	- 1.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych (przeeglądy techniczne strażnic, pojazdów, sprzętu, legalizacje, kalibracje, usługi transportowe, pralnicze itp.)	- 16.000,00 zł,
- ubezpieczenia pojazdów	- 31.000,00 zł,
- podróże służbowe	- 300,00 zł,
- szkolenia	- 2.000,00 zł,
- badania lekarskie	- 3.500,00 zł,
- zakup usług telekomunikacyjnych	- 1.800,00 zł.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna

Wydatki planuje się w wysokości 4.400,00 zł.

Są to wydatki przeznaczone na konserwację sprzętu, ćwiczenia obrony cywilnej, zakup materiałów i wyposażenia.

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

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **12.431.372,00 zł.**

Kryteria ustalenia planu finansowego w dziale 756 przedstawiono na wstępie niniejszej części opisowej do projektu budżetu na 2017 rok.

W dziale tym poza dochodami z tytułu podatków i opłat lokalnych mieszczą się również dochody uzyskane za zezwolenia za sprzedaż alkoholu w wysokości 207.600,00 zł., opłaty eksploatacyjnej w wysokości 5.000,00 zł., opłaty adjacenckiej w wysokości 5.000,00 zł. oraz wpłaty z opłaty skarbowej w wysokości 60.000,00 zł.

Odsetki za zwłokę skalkulowano na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów w sprawie stawek odsetek za zwłokę od zaległości podatkowych.

Opłata skarbową ustalona jest na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 783 z późn. zm.).

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **900.000,00 zł.**

Rozdział 75702 - Obsługa długu publicznego

Wydatki w wysokości 900.000,00 zł.,

w tym:

- odsetki od zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu na: na budowę kanalizacji w Sypniewie i w Witunii, termomodernizację Szkoły Podstawowej w Pęperzynie oraz kanalizację ulicy Starodworcowej, Brzozowej i Lipowej,
- odsetki od wyemitowanych obligacji przez DNB Bank Polska SA.,
- odsetki od kredytu w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy,
- odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu w 2017 r.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **17.887.394,00 zł.**

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **350.000,00 zł.**

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

- wysokości 10.172.248,00 zł.

Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

- wysokości 7.276.987,00 zł.

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

- odsetki bankowe w wysokości 15.000,00 zł.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne

- w wydatkach planuje się rezerwę w wysokości 350.000,00 zł., na nieprzewidziane wydatki, która stanowi 0,64 % planowanych wydatków,

w tym:

- rezerwę ogólną w wysokości 227.000,00 zł.
 - rezerwę celową w wysokości 123.000,00 zł., na zadania kryzysowe, zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t. j. Dz. U. z 2014 poz. 1166), według wyliczenia:
 - wydatki ogółem – 54.652.000,00 zł. pomniejszone o:
 - wydatki majątkowe – 9.671.159,77 zł.
 - wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 19.520.391,43 zł.
 - wydatki na obsługę długu – 900.000,00 zł.
- 24.560.448,80 x 0,5% = po zaokrągleniu do pełnego tysiąca **123.000,00 zł.**

Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

- wysokości 423.159,00 zł.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości – **207.000,00 zł.**

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości – **15.596.321,83 zł.**

Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku przedstawia informację o planowanych wydatkach i dochodach w 2017 roku dla placówek oświatowych Gminy Więcbork oraz Biura Obsługi Oświaty Samorządowej.

Placówki oświatowe podlegające Gminie Więcbork.

Szkoły Podstawowe:

- Szkoła Podstawowa im. K. Makuszyńskiego w Więcborku
- Szkoła Podstawowa im. E. i J. Orzelskich w Runowie
- Szkoła Podstawowa w Zakrzewku
- Szkoła Podstawowa im. ks. J. Twardowskiego w Jastrzębcu
- Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Pęperzynie
- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Krajeńskiej w Sypniewie

Gimnazja:

- Gimnazjum im. Polskich Noblistów w Więcborku
- Gimnazjum z Oddziałami Integracyjnymi w Jastrzębcu im. ks. J. Twardowskiego
- Gimnazjum im. M. Konopnickiej w Pęperzynie
- Gimnazjum w Sypniewie

Przedszkola:

- Przedszkole Gminne „Niezapominajka” w Więcborku z oddziałami w Sypniewie oraz Borzyszkowie

Oddziały przedszkolne przy szkołach:

- oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Runowie
- oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Zakrzewku
- oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Jastrzębcu
- oddział przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Więcborku
- oddział przedszkolny oraz oddział wychowania przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Pęperzynie

Wartości uwzględnione w części „płace i pochodne” we wszystkich rozdziałach wyliczone zostały na podstawie zatwierdzonego i aktualnie obowiązującego w roku szkolnym 2016/2017 arkusza organizacyjnego oraz przygotowanego projektu arkusza na kolejny rok szkolny - 2017/2018.

W poszczególnych rozdziałach w pozycji wynagrodzenia (§ 4010) uwzględniono wzrost z tytułu uzyskania wyższego stopnia awansu zawodowego 2 nauczycieli (1 nauczyciela kontraktowego i 1 mianowanego). Uwzględniono zwiększony wymiar etatów wsparcia w stosunku do przyjętych standardów w trzech największych placówkach (Szkoła Podstawowa w Więcborku – 1 etat, Zespół Szkół w Sypniewie – 0,22 etatu i Gimnazjum w Więcborku 0,10 etatu) – łącznie o 1,32 etatu.

Uwzględniono także należne nagrody jubileuszowe (nauczyciele – 23 osoby, AiO – 5 osób) i odprawy dla pracowników nabywających prawo do przejścia na emeryturę (nauczyciele – 9 osób, AiO – 5 osób) – łącznie we wszystkich placówkach zaplanowana wartość nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych wynosi 357,5 tys.zł.

W poszczególnych paragrafach obejmujących wydatki rzeczowe uwzględniono proporcjonalny podział w placówkach stosownie do liczby oddziałów danego typu szkoły.

W każdej z placówek, w wydatkach rzeczowych, uwzględniono niezbędne wartości zapewniające funkcjonowanie szkół, tj. opał, energia elektryczna, woda, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne itp.

Dodatkowo zaplanowano:

w SP w Runowie Kraj. – zakup kosiarki,

w SP w Więcborku – finalizację wymiany instalacji elektrycznej w placówce, zakup wyposażenia: 2 odkurzaczy, niszczarki oraz komputera do sekretariatu, nożyc do żywoplotu,

w SP w Zakrzewku – adaptację pomieszczenia pokoju nauczycielskiego na salę lekcyjną oraz wydzielenia nowego pomieszczenia na pokój, wyposażenie tych pomieszczeń oraz remont korytarza na piętrze,

w ZS w Jastrzębcu – wyposażenie zaadaptowanego pomieszczenia na świetlicę/ stołówkę, wymianę podłogi w sali lekcyjnej oraz założenie monitoringu,

w ZS w Pęperzynie – remont korytarza,

w ZS w Sypniewie – wymianę podłogi w sali lekcyjnej, naprawę ogrodzenia przy szkole (wyłącznie prace), zagospodarowanie terenu wokół budynku,

w Gim. W Więcborku – wymianę balustrad przy schodach wewnętrznych (ok. 38 mb) oraz doposażenie sal lekcyjnych w szafy na pomoce dydaktyczne, blaty do ławek szkolnych oraz krzesła, a także ławki na boisko szkolne,

w Przedszkolu Gminnym - dostosowanie pomieszczeń w placówce w Więcborku do wymogów p/poż – kontynuacja zadania,

w Biurze Obsługi Oświaty Samorządowej – zakup 2 kompletów opon do autobusów, części do napraw bieżących.

Ponadto, we wszystkich placówkach, w paragrafie 4240 ujęto zakup pomocy dydaktycznych – łącznie ok. 29 tys. zł.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości – **11.320,00 zł.**

w tym:

- wpływy z różnych opłat – 90,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika) – 1.130,00 zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń – 10.100,00 zł

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **7.216.196,83 zł.**

W rozdziale 80101 uwzględniono wartość wynagrodzeń odpowiednio do liczby oddziałów (spadek z 58 w roku szkolnym 2015/2016 do 56 w roku szkolnym 2016/2017).

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	4 708 465,00
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	367 920,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	913 115,00
4120	składki na fundusz pracy	124 450,00
Suma końcowa płace i pochodne		6 113 950,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	dotatki wiejskie i mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP	210 840,00
3240	stypendia i pomoce dla uczniów	6 670,00
4140	wpłaty na PFRON	8 305,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	13 270,00
4210	zakup opału, materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia, w tym:	317 290,00
	Fundusz sołecki Sołectwa Nowy Dwór	700,00
	Fundusz sołecki Sołectwa Zakrzewek	700,00
4240	zakup pomocy dydaktycznych	16 450,00
	Fundusz sołecki Sołectwa Jastrzębiec	1 000,00

4260	energia, woda	66 410,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	25 900,00
4280	zakup usług zdrowotnych	3 580,00
4300	usługi pocztowe, transportowe, kominiarskie, komunalne, pozostałe	73 260,00
4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	12 950,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	6 490,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe	7 890,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	328 255,00
6050	Wydatki inwestycyjne (fundusz sołecki Soł. Jastrzębiec)	4 686,83
	Budowa podjazdu z kostki brukowej przy Zespole Szkół w Jastrzębcu	
Suma końcowa pozostałe wydatki		1 102 246,83

W tym w poszczególnych placówkach:

	SP_R	SP_W	SP_Z	ZS_J	ZS_P	ZS_S	Razem
Place i pochodne	750 100,00	2 514 330,00	470 940,00	701 350,00	592 070,00	1 085 160,00	6 113 950,00
Pozostałe wydatki	126 280,00	318 425,00	138 120,00	131 906,83	114 780,00	272 735,00	1 102 246,83
Razem	876 380,00	2 832 755,00	609 060,00	833 256,83	706 850,00	1 357 895,00	7 216 196,83

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **641.570,00 zł.**

W rozdziale 80103 uwzględniono wartość wynagrodzeń odpowiednio do liczby oddziałów (wzrost z 4 w roku szkolnym 2015/2016 do 6 w roku szkolnym 2016/2017).

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	429 230,00
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 850,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	81 450,00
4120	składki na fundusz pracy	11 400,00
Suma końcowa płace i pochodne		544 930,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	dodatki wiejskie i mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP	25 985,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	930,00
4210	zakup opału, materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia	28 840,00
4240	zakup pomocy dydaktycznych	2 240,00
4260	energia, woda	5 220,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	3 230,00
4280	zakup usług zdrowotnych	340,00
4300	usługi pocztowe, transportowe, kominiarskie, komunalne, pozostałe	7 840,00

4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	1 540,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	690,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe	830,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	18 955,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		96 640,00

W tym w poszczególnych placówkach:

	SP_R	SP_W	SP_Z	ZS_J	ZS_P	ZS_S	Razem
Place i pochodne	155 490,00	69 820,00	123 950,00	97 570,00	86 100,00	---	544 930,00
Pozostałe wydatki	24 710,00	10 915,00	26 545,00	18 230,00	16 240,00	---	96 640,00
Razem	180 200,00	80 735,00	150 495,00	115 800,00	102 340,00	---	641 570,00

Rozdział 80104 - Przedszkola

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości – **182.750,00 zł.**

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 39.500,00 zł.
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu – 143.000,00 zł.
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika) – 250,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **2.002.350,00 zł.**

W rozdziale 80104 liczba oddziałów pozostaje na tym samym poziomie w roku szkolnym 2015/2016 i 2016/2017 i wynosić będzie 12 oddziałów

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	1 211 940,00
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 000,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	229 900,00
4120	składki na fundusz pracy	31 020,00
Suma końcowa place i pochodne		1 580 860,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
2310	dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00
3020	dodatki wiejskie i mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP	20 800,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
4210	zakup opału, materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia	89 850,00
4220	zakup artykułów żywnościowych	150 000,00
4240	zakup pomocy dydaktycznych, w tym:	9 000,00
	Fundusz sołecki Sołectwa Runowo Kraj.	500,00
4260	energia, woda	28 400,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	1 500,00
4280	zakup usług zdrowotnych	1 160,00

4300	usługi pocztowe, transportowe, kominiarskie, komunalne, pozostałe	22 780,00
4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	3 800,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	3 500,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe	2 500,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	83 200,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		421 490,00

Rozdział 80106 - „Inne formy wychowania przedszkolnego”

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **19.330,00 zł.**

W rozdziale 80106 uwzględniono planowane utworzenie jednego oddziału wychowania przedszkolnego w roku szkolnym 2016/2017.

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	14 280,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00
4120	składki na fundusz pracy	380,00
Suma końcowa płace i pochodne		17 460,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	dotatki wiejskie i mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP	1 090,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	780,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		1 870,00

W tym w poszczególnych placówkach:

	SP_R	SP_W	SP_Z	ZS_J	ZS_P	ZS_S	Razem
Place i pochodne	---	---	---	---	17 460,00	---	17 460,00
Pozostałe wydatki	---	---	---	---	1 870,00	---	1 870,00
Razem	---	---	---	---	19 330,00	---	19 330,00

Rozdział 80110 - Gimnazja

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości – **1.860,00 zł.**

- wpływy z różnych opłat – 60,00 zł.
- wpływy z najmu pomieszczeń – 1.500,00 zł.
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika) – 300,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **3.724.565,00 zł.**

W rozdziale 80110 uwzględniono wartość wynagrodzeń odpowiednio do liczby oddziałów (spadek z 21 w roku szkolnym 2015/2016 do 19 w roku szkolnym 2016/2017).

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	2 429 810,00
4040	dotatkowe wynagrodzenie roczne	187 000,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	478 930,00
4120	składki na fundusz pracy	65 320,00
Suma końcowa płace i pochodne		3 161 060,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	dotatki wiejskie i mieszkaniowe, zapomogi zdrowotne, ekwiwalent BHP	82 275,00
3240	stypendia i pomoce dla uczniów	5 060,00
4140	wpłaty na PFRON	3 695,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00
4210	zakup opału, materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych, wyposażenia	173 270,00
4240	zakup pomocy dydaktycznych	4 570,00
4260	energia, woda	37 970,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	37 170,00
4280	zakup usług zdrowotnych	2 390,00
4300	usługi pocztowe, transportowe, kominiarskie, komunalne, pozostałe	28 300,00
4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	5 010,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	2 220,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe	2 380,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	175 595,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		563 505,00

W tym w poszczególnych placówkach:

	G_W	ZS_J	ZS_P	ZS_S	Razem
Płace i pochodne	1 785 580,00	347 760,00	358 100,00	669 620,00	3 161 060,00
Pozostałe wydatki	313 060,00	53 910,00	54 850,00	141 685,00	563 505,00
Razem	2 098 640,00	401 670,00	412 950,00	811 305,00	3 724 565,00

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości – **11.000,00 zł.**
składają się z:

- wpływ z usług za wynajem autobusu

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **654.630,00 zł.**

Dowozem objęte są dzieci uczęszczające do szkół na terenie gminy – podstawowych, gimnazjów oraz przedszkoli i oddziałów przedszkolnych (ok. 700 osób). Dowóz realizowany jest 3 autobusami gminnymi oraz 1 busem prywatnej firmy.

Zatrudnionych jest 3 kierowców oraz 3 opiekunów dbających o bezpieczeństwo uczniów w trakcie dowozów. Dodatkowo bezpieczeństwa dzieci przy Szkole Podstawowej w Więcborku pilnuje „Opiekun w czasie przejścia przez ulicę”.

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	229 050,00
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	48 900,00
4120	składki na fundusz pracy	6 000,00
Suma końcowa płace i pochodne		300 950,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	ekwiwalent, BHP	5 400,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
4210	zakup paliwa, materiałów remontowych itp.	259 000,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	9 000,00
4280	zakup usług zdrowotnych	80,00
4300	usługi pozostałe, transportowe, itp..	52 560,00
4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	700,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	3 500,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe	9 600,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	7 840,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		353 680,00

W ramach § 4210 zaplanowano wydatki obejmujące zakup paliwa i części zamiennych do bieżących napraw autobusów. W § 4300 ujęty został wydatek związany z refundacją kosztów dowozu uczniów własnym środkiem transportu (w tym uczniów niepełnosprawnych).

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno – administracyjnej szkół

Dochody w tym rozdziale planuje się w wysokości – **70,00 zł.**

- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika) – 70,00 zł.

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **532.150,00 zł.**

Obsługę administracyjną, finansową i księgową wykonuje 5 osób oraz gospodarczą 1 osoba.

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
4010	wynagrodzenia osobowe	348 400,00
4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	66 500,00
4120	składki na fundusz pracy	8 200,00
Suma końcowa płace i pochodne		445 100,00

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3020	ekwiwalent, BHP	1 650,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	600,00
4210	zakup materiałów remontowych, środków czystości, artykułów biurowych	40 100,00
4260	energia, woda, co	13 400,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	150,00

4280	zakup usług zdrowotnych	360,00
4300	usługi pozostałe, pocztowe, transportowe, komunalne, itp..	12 330,00
4360	opłaty za usługi telekomunikacyjne	5 500,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	5 000,00
4430	ubezpieczenia rzeczowe, opłaty i składki	300,00
4440	fundusz świadczeń socjalnych	7 660,00
Suma końcowa pozostałe wydatki		87 050,00

Rozdział 80146 – Doskonalenie i doszktałcanie nauczycieli

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **84.220,00 zł.**

Rozdział ten obejmuje wydatki na różne formy doskonalenia zawodowego nauczycieli – zarówno studia podyplomowe, kursy, szkolenia rad pedagogicznych czy zakup literatury fachowej. Zaplanowano środki w wysokości 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z zapisami ustawy Karta Nauczyciela.

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
3250	stypendia	37 400,00
4210	zakup materiałów (prasa i materiały szkoleniowe)	8 700,00
4300	kursy i szkolenia, usługi transportowe itp..	33 590,00
4410	wyjazdy służbowe, delegacje	4 530,00
Suma końcowa		84 220,00

W tym w poszczególnych placówkach:

SP_R	SP_W	SP_Z	ZS_J	ZS_P	ZS_S	G_W	PG	Razem
7 310,00	19 570,00	4 850,00	9 000,00	8 650,00	13 630,00	12 940,00	8 270,00	84 220,00

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości – **721.310,00 zł.**

W rozdziale ujęto koszty koordynacji sportu szkolnego w ramach współzawodnictwa organizowanego przez Szkolny Związek Sportowy oraz udział szkół w zawodach wewnętrznych. Uwzględniono również koszt zatrudnienia animatora na boisku Orlik wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy ponoszonymi przez pracodawcę. Dodatkowo – uwzględniono koszt niezbędnych prac konserwacyjnych na boisku wielofunkcyjnym przy Gimnazjum w Więcborku oraz na kompleksie boisk Orlik.

W paragrafie 3240 zaplanowano środki na wypłatę stypendiów dla uczniów szczególnie uzdolnionych.

W paragrafie 4010 uwzględniono wartość szacowanych minimalnych kosztów (ponad uwzględnionymi w arkuszu organizacyjnym) rewalidacji (0,9 etatu), indywidualnego nauczania (1,1 etatu) oraz wysoce prawdopodobnych urlopów dla poratowania zdrowia (10 osób) – dla wszystkich placówek. Dodatkowo uwzględniono planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 1,3% kwoty bazowej (brak jeszcze stosownych rozporządzeń w tej kwestii).

paragraf	Nazwa wydatku	Plan
2360	dotacje celowe z budżetu gminy na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – nauka, oświata i wychowanie	26 500,00
3240	stypendia dla uczniów	50 000,00
4010	wynagrodzenia osobowe	502 000,00
4110	składki na ubezpieczenia społeczne	85 840,00
4120	składki na fundusz pracy	12 270,00
4170	wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
4210	zakup nagród, drobnego wyposażenia boiska Orlik	6 000,00
4270	remonty, konserwacje, naprawy bieżące	12 200,00
4300	usługi transportowe	8 000,00
4410	podróże służbowe	500,00
Suma końcowa		721 310,00

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki planuje się w wysokości – 231.000,00 zł.

Podstawę do realizacji zadań związanych z szeroko pojętą profilaktyką uzależnień stanowi „Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii”, który corocznie jest uchwalany przez Radę Miejską w Więcborku.

Koszty działań związanych z profilaktyką uzależnień pokrywane są z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Zgodnie z art.18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tj. Dz.U. z 2016r. poz.487), dochody z opłat za zezwolenia nie mogą być przeznaczone na inne cele, niż na realizację:

1. gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii,
2. zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz Gminnych Programów, o których mowa w art. 10 ust.2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii.

Szacuje się, że dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku 2017 wyniosą ponad 200.000 zł.

Środki te planuje się rozdysponować w następujący sposób:

- rozdział 85153 - zwalczanie narkomanii	12.400 zł
- rozdział 85154 - przeciwdziałanie alkoholizmowi	207.600 zł

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii

12.400 zł

Zadania własne gminy – finansowanie: gmina 12.400

Środki finansowe przeznaczone na realizację zadań związanych ze **zwalczaniem narkomanii** przeznaczone będą na działania wymienione poniżej:

Zwalczanie narkomanii			
Rozdz.	§	wyszczególnienie	plan (w zł)
85153	4210	zakup materiałów i wyposażenia	3.400,00
		- zakup ulotek, plakatów, broszur (działania promocyjno-informacyjne)	1.200,00
		- realizacja programów profilaktycznych nt. uzależnień od narkotyków (np. w placówkach oświatowych, stowarzyszeniach)	2.200,00
	4300	zakup usług pozostałych	9.000,00
		- realizacja programów profilaktycznych nt. uzależnień od narkotyków (np. w placówkach oświatowych, stowarzyszeniach)	9.000,00
Razem			12.400,00

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

207.600 zł

zadania własne gminy – finansowanie: gmina 207.600

1. ogólna działalność profilaktyczna związana z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, w tym koszty działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 77.600 zł

Przeciwdziałanie alkoholizmowi			
Rozdz.	§	wyszczególnienie	plan (w zł)
85154	4170	wynagrodzenia bezosobowe (wynagrodzenia członków GKRPA)	13.080,00
	4210	zakup materiałów i wyposażenia	11.000,00
		- realizacja programów profilaktycznych nt. uzależnień od alkoholu w tym również przeciwdziałanie przemocy (np. w placówkach oświatowych, stowarzyszeniach)	7.000,00
		- zakup ulotek, plakatów, broszur i innych (materiały kampanijne ogólnopolskich kampanii profilaktycznych np.: <i>Reaguj na przemoc, Zachowaj trzeźwy umysł, Wakacje bez alkoholu, Odpowiedzialny kierowca</i>)	4.000,00
	4300	zakup usług pozostałych	47.780,00
		- dofinansowanie do ponadstandardowych usług terapeutycznych dla osób uzależnionych i ich rodzin świadczonych w Poradni Leczenia Uzależnień w Więcborku	33.800,00
		- realizacja programów profilaktycznych nt. uzależnień od alkoholu w tym również przeciwdziałanie przemocy (np. w placówkach oświatowych, stowarzyszeniach)	10.730,00
		- szkolenie osób zajmujących się problematyką uzależnień	2.500,00
		- współfinansowanie telefonu zaufania „Niebieska linia”	750,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	700,00
		- dot. telefonu w Poradni Leczenia Uzależnień w Więcborku	700,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5.040,00
		opłaty sądowe (na potrzeby GKRPA)	5.040,00
Razem			77.600,00

2. Świetlica Środowiskowa „ Uśmiech” w Więcborku

110.000 zł

zadania własne gminy – finansowanie: gmina 110.000

Finansowanie Świetlicy Środowiskowej: rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi
rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

Świetlica przeznaczona jest dla dzieci i młodzieży w wieku od 6 do 16 roku życia, dorastających w rodzinach defaworyzowanych społecznie, wobec których rodzice nienależycie wykonują swoje obowiązki, czego przyczyną w późniejszym etapie rozwoju dziecka są zaburzenia w procesie socjalizacji i wychowania.

Do zadań placówki należą:

- zapewnienie opieki wychowawczej
- tworzenie warunków do nauki własnej i pomocy w nauce
- łagodzenie niedostatków wychowawczych

- eliminowanie zaburzeń zachowania
- rozwijanie zainteresowań wychowanków
- wdrażanie programów profilaktycznych celem przeciwdziałania uzależnieniom
- pomoc socjalna, w tym dożywianie
- współpraca z rodziną wychowanków
- współpraca z instytucjami działającymi na rzecz dziecka i rodziny.

Placówka czynna jest codziennie (z wyjątkiem sobót, niedziel i świąt) od 10.00 do 18.00, w dni wolne od nauki szkolnej od 7.00 do 15.00.

Na drodze wielu różnych przedsięwzięć staramy się jak najlepiej udzielić wsparcia dzieciom korzystającym z pomocy placówki jak również ich rodzinom w sprawowaniu podstawowych funkcji dotyczących opieki nad dzieckiem i jego wychowaniem. Przedsięwzięcia dotyczą między innymi interwencji podejmowanych w celu rozwiązania problemów poszczególnych wychowanków i ich rodzin, atrakcyjnych programów realizowanych w ramach zajęć opiekuńczo - wychowawczych, programów terapeutycznych grupowych i indywidualnych, programów profilaktycznych, zajęć wyrównawczych, wsparcia socjalnego oraz współpracy z instytucjami.

W celu rozszerzenia oferty pomocy w roku 2017, placówka zamierza aplikować o dotacje z zewnętrznych źródeł finansowania.

4110 - Składki na ubezpieczenia społeczne	250
4120 - Składki na Fundusz Pracy	50
4170 - Wynagrodzenia bezosobowe	28.200

W ramach umów zleceń planuje się:

13.200 zł – zatrudnienie psychologa

10.000 zł- zatrudnienie logopedy

3.500 zł- zatrudnienie kynoterapeuty

1.500 zł - zatrudnienie osoby do wykonywania prac porządkowych w okresie, gdy nie będzie możliwości korzystania z prac społecznie użytecznych.

4210 - Zakup materiałów i wyposażenia	38.000
--	---------------

- 10.000,00zł - zakup materiałów do bieżącej pracy pracowni (papiery, kleje, długopisy, ołówki, flamastry, kredki, taśmy klejące, nożyczki, linijki, ekierki, cyrkle, igły, nici, wełny, bazy do decoupage, narzędzia do embossingu, pergameno, wire wrappingu, quillingu, papier ścierny, farby, lakiery, itp.)
- 4.000,00zł- zakup wyposażenia do pracowni i biura
- 2.000,00zł- zakup zabawek (piłki, paletki, gry planszowe itp.)
- 1.000,00zł- zakup materiałów biurowych (materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, teczki papierowe, koperty, koszulki foliowe, segregatory, dzienniki zajęć, spinacze, zszywki, płyty CD i DVD)
- 4.000,00zł- akcesoria komputerowe w tym tusze do drukarek
- 2.000,00zł- zakup akcesoriów AGD (kubki, talerze, miski, pojemniki do żywności, sztucce itp.)
- 1.500,00zł- zakup paczek świątecznych
- 2.500,00zł- trening kulinarny (wydatek dotyczy kosztów związanych z zakupem herbaty, cukru, wody i innych środków żywnościowych wykorzystywanych podczas organizowanych zajęć kulinarnych.
- 1.000,00zł- zakup poczęstunku (kawa, herbata, słodycze).
- 3.000,00zł- zakup mebli
- 3.000,00zł- zakup środków czystości
- 2.000,00zł- pozostałe wydatki (żarówki, świetlówki, kosze na śmieci)
- 2.000,00zł- drobne materiały remontowe

4260 - Zakup energii	29.500
-----------------------------	---------------

- 24.000,00zł- zakup energii cieplnej (2.000 zł x 12 miesięcy)
- 4.800,00zł- zakup energii elektrycznej (800 zł x 6 w ciągu roku)

- 700,00zł- regulowanie należności za zimną wodę
 - 4270 - Zakup usług remontowych** **5.000**
 - 5.000,00zł - remont i naprawa części wspólnych budynku, naprawa sprzętu
 - 4300 - Zakup usług pozostałych** **7.000**
 - 2.000,00zł- zakup posiłku na Wielkanoc i Wigilię
 - 1.000,00zł- usługi transportowe (wyjazd na basen, wycieczka jednodniowa)
 - 4.000,00zł- usługi pozostałe :
 - wywóz nieczystości stałych- 1.800,00zł
 - wywóz nieczystości płynnych-800,00zł
 - roczny abonament RTV- 300,00zł
 - bilety wstępu- 1000,00zł
 - odgrzybianie klimatyzatorów- 100,00zł
 - 4360 - Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** **1.000**
 - 4430 - Różne opłaty i składki** **1.000**
 - koszt ubezpieczenia placówki
3. Dotacje celowe z budżetu gminy na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – profilaktyka związana z przeciwdziałaniem alkoholizmowi **20.000,00 zł.**

Rozdział 85195 – Pozostała działalność **11.000,00 zł**

Wydatki planuje się wysokości 10.000,00 zł. na realizację gminnego programu ochrony zdrowia psychicznego oraz w ramach funduszu sołectkiego Soł. Lubcza zaplanowano łącznie kwotę 1.000,00 zł na organizację cyklu spotkań dla seniorów z terenu sołectwa w zakresie ochrony zdrowia (znaczenie zdrowego odżywiania i ruchu).

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Dochody w tym dziale planuje się w wysokości **1.772.596,00 zł.**

Wydatki w tym dziale planuje się w wysokości **5.790.890,00 zł.**

Rozdział 85202 - Domy pomocy społecznej **502.080 zł**

Zgodnie z art. 61 ust. 1 i 2 ustawy o pomocy społecznej dopełnienie do pełnego kosztu pobytu osób kierowanych do dps po dniu 01.01.2004 r., poza odpłatnością mieszkańca, ewentualną dopłatą zobowiązanej rodziny **ponosi gmina kierująca.**

Kierowanie do dps i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w domu jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym, finansowanym z budżetu gminy.

Na dzień sporządzania planu finansowego gmina **opłaca pobyty 14 osobom**, wobec których w 2017 roku koniecznym staje się zabezpieczenie w planie finansowym kwoty **438.000 zł.** Dodatkowo należy zaplanować skierowanie **kolejnych 2 osób**, których koszt pobytu wyniesie **64.080 zł** (tj. 2 osoby x 12 miesięcy x 2.670 zł średni miesięczny koszt partycypacji gminy w dps).

Łącznie na opłatę za pobyt w dps w 2017 roku tut. ośrodek planuje wydatkować kwotę **502.080 zł** (tj. zobowiązanie z 2016 r.: 438.000,00 + nowe obowiązania z 2017 r.: 64.080,00).

Plan finansowy w rozdziale 85202 na 2017r.

Domy pomocy społecznej				
Rozdz.	§	wyszczególnienie	Plan	
			Liczba osób	kwota (w zł)
85202	4330	zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	16	502.080,00

źródło: opracowanie własne