

Załącznik Nr II
do Zarządzenia S.0050.105.2019
Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 11 grudnia 2019 r.

UZASADNIENIE
do Zarządzenia S.0050.105.2019 Wójta Gminy w Miasteczku Krajeńskim
z dnia 11 grudnia 2019 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie na 2020 r. oparta jest na dochodach własnych, udziałach w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacjach celowych na zadania zlecone gminom oraz zadania bieżące, projektowanej subwencji ogólnej w tym: część wyrównawcza, część oświatowa.

Projekt planu dochodów budżetu gminy wynosi **21.720.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały.

Projektowane wydatki wynoszą **19.674.635,70 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu Uchwały. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie – **2.045.364,30 zł**.

Rozchody budżetu ustala się w kwocie **2.545.364,30 zł**, w tym: pożyczka z WFOŚ i GW – **611.218,00 zł**, pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie – **1.384.146,30 zł**, kredyt z NBS – **550.000,00 zł**. W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie – **500.000,00 zł**.

Projektowane rozchody i przychody budżetu stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY - 21.720.000,00 zł,

w tym:

1. Dochody bieżące - 16.298.879,50 zł

Projektowana kwota subwencji ogólnej na 2020 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

w kwocie – **5.381.847,00 zł**, w tym:

a) część wyrównawcza	-	2.345.940,00 zł
z tego:		
- kwota podstawowa		1.673.255,00 zł
- kwota uzupełniająca		672.685,00 zł
b) część równoważąca	-	12.407,00 zł
c) część oświatowa	-	3.023.500,00 zł.

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 r. w kwocie **4.574.419,00 zł**,

w tym na:

- ubezpieczenie zdrowotne **20.231,00 zł**
 - administrację rządową - **24.710,00 zł**, w tym: zadania dotyczące spraw obywatelskich – **9.954,00 zł**, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej - **14.756,00 zł**;
 - świadczenia wychowawcze- **2.834.000,00 zł**
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - **1.695.478,00 zł**.
- Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **69.505,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **10.263,00 zł**

- ubezpieczenie zdrowotne – **5.133,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **15.656,00 zł**
- zasiłki stałe – **38.453,00 zł**.

Prognozowane na 2020 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – **35.576,00 zł** – dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst (świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny).

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców **- 652,00 zł**
(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3113-17/2019
z dnia 01 października 2019 r.).

Projektowane kwoty dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych na 2020 r. są niższe niż plan dotacji w 2019 r.

Do projektu dochodów budżetu przyjęto prognozowaną kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na działalność Przedszkoli na terenie Gminy w kwocie – **120.658,00 zł** (kwota planowana w 2019 r.)
Informacje o ostatecznych kwotach dotacji i subwencji, zostaną przekazane gminie po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2020 r.

Projektowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **1.900.300,00 zł**, pismo ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

Projektowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób prawnych na 2019 r. zaplanowano w kwocie – **115.000,00 zł**.

Dochody własne gminy

Podstawą projektowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2020 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **58,46 zł** za 1 kwintal (średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. - MP.2019. poz.1017, ogólnie dochody zaplanowano w kwocie – **394.478,00 zł**.

Projektowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą – **57.284,00 zł**, podstawą naliczenia było przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. tj. **194,24 zł** za 1 m³ (M.P.2019. poz.1018);

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XLII.71.2019 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 28 października 2019 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, (uwzględniono wpływy z zaległości), ogólnie dochody zaplanowano w kwocie - **1.545.730,00 zł**.

Ponadto prognozowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych szacowano w oparciu o stawki wynikające z Uchwały Nr XII.74.2018 Rady Gminy z dnia 28 października 2019 r. w sprawie określenia rocznych stawek podatku od środków transportowych, ogólnie zaplanowano dochody – **292.309,00 zł**.

Oplaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki – **50,00 zł** za psa, wynikającej z Uchwały Nr XII.73.2019 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 28 października 2019 r. w sprawie opłaty od posiadania psów.

Ogółem prognozowane wpływy- **10.000,00 zł** (uwzględniono wpływ zaległości).

Prognozowane wpływy z tytułu opłaty targowej ujęte zostały w kwocie – **5.000,00 zł**, w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie Nr XII.72.2019 z dnia 28 października 2019 r. w sprawie ustalenia dziennej stawki opłaty targowej oraz sposobu jej poboru, stawka opłaty uległa zmianie- **40,00 zł/dzienna stawka** (poprzednia 20,00 zł).

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2020 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **900.000,00 zł**, w tym: opłata za wodę- **600.000,00 zł**, opłata za ścieki - **300.000,00 zł**, w oparciu o Decyzję BD.RET.070.76.2018.EK Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Bydgoszczy Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z dnia 25 maja 2018 r. - została zatwierdzona taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, taryfa weszła w życie z dniem 26 czerwca 2018 r., z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,90 zł / m³** oraz opłata abonamentowa – **2,00 zł/miesięcznie netto**;
- opłaty za ścieki – netto – **4,10 zł / m³**. oraz opłata abonamentowa – **2,00 zł/miesięcznie netto**, opłata abonamentowa jest jedna: dla odbiorców wody, odbiorców wody i dostawców ścieków lub dostawców ścieków. Koszty związane z zaopatrywaniem ludności w wodę i ścieki znacznie się zwiększyły, po rozliczeniu kosztów za 2019 r., należy przygotować nowe taryfy z tytułu opłat za wodę i ścieki.

W prognozowanych dochodach uwzględniono również wpływ zaległości.

Prognozowane dochody w 2020 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **45.000,00 zł**, ustalono w oparciu o stawki wynikające z zarządzenia Wójta Gminy;
- opłaty za wieczyste użytkowanie – **9.900,00 zł** ustalono w oparciu o wydane decyzje;
- dzierżawę nieruchomości gruntowych **12.000,00 zł**, ustalono w oparciu o Zarządzenie Nr 77/2012 Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 28 listopada 2012 r. w sprawie ustalenia stawek czynszu za najem lub dzierżawę nieruchomości stanowiących własność Gminy Miasteczko Krajeńskie i obowiązujące umowy;
- opłata czynszowa (dożynki) - **1.500,00 zł**;
- wynajem świetlic wiejskich i Gminnego Domu Kultury – **7.000,00 zł**,
- czynsz za obwody łowieckie – **6.000,00 zł**;
- opłaty za gospodarowanie odpadami (od osób wynajmujących lokale mieszkalne i użytkowe) – **7.000,00 zł**.

Projektowane wpływy z hali sportowej – **10.000,00 zł**, wpływy pobierane są przez Szkołę Podstawową.

W projekcie dochodów na 2020 r. uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – **50.000,00 zł**.

W projekcie dochodów budżetu gminy na 2020 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów w kwocie **48.000,00 zł**, w tym: z tytułu: wpływy z opłat za żywienie dzieci w przedszkolu- **40.000,00 zł** (zakup żywności), wpływy z opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego- **8.000,00 zł** (opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę w Przedszkolu, prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki tj. powyżej 5 godzin dziennie, opłaty realizowane są przez Publiczne Przedszkole- na podstawie Uchwały Nr XXIV.139.2017 Rady Gminy z dnia 25 stycznia 2017 r. w sprawie określenia wysokości opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych prowadzonych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie (**1,00 zł za godzinę zajęć**).

Ponadto w prognozowanych dochodach Przedszkola uwzględniono środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie- **17.500,00 zł**- umowa dotacji z Fundacji nr ŻT/4/1/2019/P z dnia 8 sierpnia 2019 r. z przeznaczeniem na dopełnienie systemu dożywiania dzieci pod nazwą "**Żółty Talerz**".

Na poziomie prognozowanego wykonania w 2019 r., w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nr XXIX.160.2017 z dnia 21 czerwca 2017 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat, jak również tryb ich pobierania, zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ogółem projekt plan dochodów – **19.000,00 zł**.

W dziale Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej uwzględniono środki na realizację projektu "Niepełnosprawni w Miasteczku Krajeńskim" nr umowy: RPWP.07.02.02-30-0094/18-00 z dnia 7 października 2019 r. w ramach WRPO na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Termin realizacji Projektu 2019-2021, ogólna kwota dofinansowania w 2020 r. - 472.297,50 zł, w tym:

- dotacje celowe w ramach programów z udziałem środków europejskich: par. 2007 - 162.579,32 zł, par. 2009 - 18.890,68 zł, par. 2057 - 260.552,92 zł, par. 2059 - 30.274,58 zł.

Projekt jest realizowany w ramach partnerstwa, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miasteczku Krajeńskim jako Partner wiodący Projektu, natomiast Partnerem jest Ośrodek Wsparcia Osób Niepełnosprawnych i Niezależnych, ul. Kminkowa 182e/2, 62-064 Plewiska (umowa o partnerstwie).

Uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska - **3.000,00 zł**.

Projekt planu dochodów budżetu gminy na 2020 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej – **15.000,00 zł**, podatku od czynności cywilno-prawnych – **70.000,00 zł**;
- wpływy z podatku od działalności osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej- **1.000,00 zł**;
- podatku od spadków i darowizn- **5.000,00 zł**;
- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat, opłat za wodę i opłat za ścieki - **20.000,00 zł**, czynszów, dzierżaw - **6.000,00 zł**;
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **5.000,00 zł**;
- wpływy z tytułu kosztów komorniczych: koszty upomnienia, opłaty komornicze – **3.000,00 zł**;
- dochody dla gminy z realizacji zadań zleconych (z tytułu ściągniętych zaliczek alimentacyjnych, funduszu alimentacyjnego) – **9.000,00 zł**, dochody budżetu państwa z tytułu odsetek z realizacji zadań zleconych - **1.000,00 zł** (odsetki od zwróconych zasiłków wychowawczych i rodzinnych).

Ponadto uwzględniono wpływy z usług w Urzędzie Gminy: za usługi ksero – **500,00 zł**, w gospodarce nieruchomościami : refakturowanie za energię, wodę, gaz– **3.000,00 zł**, opłaty za zajęcie pasa drogowego - **72.000,00 zł**.

2. Dochody majątkowe – 5.421.120,50 zł

w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku: 150.000,00 zł, w tym:

- dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **300.000,00 zł**, przy kalkulacji uwzględniono:
 - 1) sprzedaż działek pod zabudowę- **100.000,00 zł** :
 - Brzostowo – 2 działki
 - Grabówno - 1 działka
 - 2) sprzedaż mieszkania - ul. Kościuszki 23 Miasteczko Krajeńskie- **40.000,00 zł**;
 - 3) sprzedaż drewna - **160.000,00 zł**.

2) przekształcenie wieczystego użytkowania w prawo własności – 4.719,20 zł;

3) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 4.288.086,30 zł, w tym:

- dofinansowanie w formie zaliczki na realizację zadania pn. Prosumenckie Odnawialne Źródła Energii w Gminach Miasteczko Krajeńskie oraz Szamocin - 2.903.940,00 zł, umowa o dofinansowanie Projektu nr RPWP.03.01.01-30-0054/17-00 z dnia 9 lipca 2019 r. z Zarządem Województwa Wielkopolskiego - w ramach : Osi Priorytetowej "3 "Energia" Działanie 3.1 "Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych" Poddziałanie 3.1.1 "Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii" - WRPO na lata 2014-2020.

- dofinansowanie realizacji zadania zrealizowanego w 2019 r. "Budowa drogi gminnej Okaliniec - Grabionna - 1.384.146,30 zł;

4) wkład własny mieszkańców na realizację zadania pn. Prosumenckie Odnawialne Źródła Energii w Gminach Miasteczko Krajeńskie oraz Szamocin - 828.315,00 zł.

WYDATKI

Projekt planu wydatków budżetu gminy na rok 2020 wynosi – **19.674.635,70 zł** w tym: wydatki bieżące – **15.439.582,42 zł**, wydatki majątkowe – **4.235.053,28 zł**.

Projekt planu wydatków bieżących to zapewnienie realizacji podstawowych zadań własnych bieżących gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, rodziny, administracji rządowej, obrony cywilnej i inne. W projekcie wydatków bieżących na rok 2020 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **102,5%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2020 r. wyniesie **2.600,00 zł** brutto, oznacza to wzrost o 350,00 zł, czyli o 15,6 % w stosunku do 2019 r. Od stycznia 2020 roku wchodzi w życie przepisy, które zakładają że do minimalnej pensji nie będzie już wliczany dodatek za staż pracy.

Kalkulację kwoty wynagrodzeń przeprowadzono w oparciu o przewidywane zatrudnienie - umowy o pracę, zatrudnienie na czas określony, zawarte lub przewidywane umowy zlecenia, nie jest uwzględniony wzrost wynagrodzeń.

W projekcie planu wydatków bieżących znaczną kwotę stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie prowizyjne, wynagrodzenie bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, które ogółem w projekcie planu wydatków na 2020 rok wynoszą – **6.658.979,56 zł**.

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

- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **2.872,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **2.400,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne- **413,00 zł**, składki na Fundusz Pracy - **59,00 zł**;
- urzędy wojewódzkie - **20.430,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **17.089,00 zł**, składki ZUS – **2.922,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **419,00 zł**;
- Urząd Gminy – **1.804.350,00 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **1.400.000,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **40.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **82.100,00 zł**, składki ZUS – **246.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **35.000,00 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla softysów – **1.250,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **5.602,00 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **4.788,00 zł**, składki ZUS – **730,00 zł**, składki na Fundusz Pracy - **84,00 zł**;

- szkoły podstawowe- **2.643.538,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **2.043.226,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **153.929,00 zł**, składki ZUS – **388.802,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **55.581,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- przedszkola – **1.163.223,56 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi- **889.223,56 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **70.000,00 zł**, składki ZUS – **180.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **24.000,00 zł**;
- dowóz uczniów – **150.437,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **118.548,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8.200,00 zł**, składki ZUS – **20.720,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **2.969,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - **139.488,00 zł**, w
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych- **147.116,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe- **122.231,00 zł**, składki ZUS – **21.645,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **3.240,00 zł**,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – **10.900,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **10.900,00 zł**;
- ośrodki pomocy społecznej – **231.852,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS) – **180.000,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **12.000,00 zł**, składki ZUS- **34.852,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **5.000,00 zł**;
- usługi opiekuńcze- **94.903,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **71.844,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **5.100,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **34.852,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **959,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe - **4.000,00 zł**;
- świadczenia wychowawcze- **23.146,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **17.486,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **1.740,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **3.448,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **472,00 zł**;
- świadczenia rodzinne- **132.774,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników- **38.432,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne- **2.500,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **90.839,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **1.003,00 zł**;
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – **24.000,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **24.000,00 zł**;
- domy kultury, świetlice- **29.200,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – (palacz c.o w Domu Kultury, palacz w świetlicy w Grabionnej) – **29.200,00 zł** w tym: umowa zlecenie- **25.000,00 zł**, składki ZUS – **4.200,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - **3.000,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe- **3.000,00 zł** (dożynki gminne);
- obiekty sportowe –Orlik 2012 – **10.800,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **10.800,00 zł**,
- zadania w zakresie kultury fizycznej (trener piłki nożnej, animator)- **21.348,00 zł**, w tym: : wynagrodzenie bezosobowe – **21.348,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i regulaminowych, odprawy emerytalne.

Przy wykonywaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie osób realizujących projekty, bezrobotnych z Urzędu Pracy do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych, prac społecznie-użytecznych.

Zaplanowane zostały wydatki na pochodne od wynagrodzeń - składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2019 r.

W projekcie planu wydatków ujęta została kwota odpisów na ZFŚS dla pracowników, emerytów i rencistów (byłych pracowników)- wyliczona w oparciu o stawki obowiązujące od sierpnia 2019 r., emerytów i rencistów nauczycieli - 5% pobieranych świadczeń.

Urząd Gminy i jednostki oświatowe nie są zobowiązane do płacenia składek na rzecz Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, według informacji składanych przez kierowników jednostek do Funduszu (wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych 2019 r. kształtuje się powyżej 6%).

W projektowanych wydatkach na 2020 rok nie zaplanowano składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W projektowanych wydatkach uwzględniono rezerwy w kwocie – **92.500,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – **22.000,00 zł**
- 2) rezerwy celowe – **67.500,00 zł** w tym:
 - rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **43.000,00 zł**,
 - rezerwa celowa na współpracę z organizacjami pozarządowymi – **27.500,00 zł**.

W projektowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji z budżetu Gminy na ogólną kwotę **341.000,00 zł** w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **341.000,00 zł** w tym:
 - dotacje podmiotowe – **315.000,00 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **130.000,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **185.000,00 zł**),
 - dotacje celowe bieżące – **26.000,00 zł**, w tym: dotacja dla gminy na wydatki związane z refundacją kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do Przedszkola na terenie innych gmin- **26.000,00 zł**.

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom zgodnie z załącznikiem Nr 5 do projektu uchwały budżetowej – **4.575.071,00 zł**.

W wydatkach bieżących na zadania własne i zlecone ujęto następujące zadania:

- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, oczyszczalni ścieków w Brzostowie, kanalizacji (wydatki rzeczowe) – **645.500,00 zł**;
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego) – **8.000,00 zł**;
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **11.300,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.300,00 zł**, usługi w zakresie pozyskania drewna- **10.000,00 zł**;
- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną – **6.000,00 zł**;
- drogi publiczne gminne- **165.273,95 zł** w tym: fundusz sołecki;
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **67.976,58 zł**, wydatki związane z utrzymaniem gminnej substancji mieszkaniowej, lokali użytkowych, usług geodezyjnych, wyceny nieruchomości do sprzedaży, wypisów i wyrysów, innych usług związanych z bieżącą gospodarką gruntami i nieruchomościami;
- pozostała działalność w dziale gospodarka mieszkaniowa – **2.000,00 zł** – zakup usług remontowych dla Wspólnoty Mieszkaniowej,
- plany zagospodarowania przestrzennego – **12.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **12.000,00 zł**.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie- 2.462.162,93 zł, w tym:

- urzędy wojewódzkie- **24.710,00 zł** (zadanie zlecone);
- rady gmin – **109.380,00 zł** w tym: diety dla radnych – **108.380,00 zł**, inne wydatki – **1.000,00 zł**;
- urząd gminy – **2.237.572,93 zł** w tym: wydatki związane z utrzymaniem Urzędu Gminy, wydatki związane z poborem podatków i opłat (wynagrodzenie prowizyjne i inne);

- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna – **58.300,00 zł** w tym: diety dla sołtysów, delegacje – **33.800,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów – **2.500,00 zł**, składki członkowskie i opłaty na rzecz: Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Nadnoteckich, Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Wielkopolski, Lokalnej Grupy Działania „Krajna nad Notecią, Stowarzyszenia Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych, Pileckiego Banku Żywności, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki – **22.000,00 zł**;
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **32.200,00 zł**.

Pozostałe wydatki bieżące to:

- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **652,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **3.000,00 zł**;
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **137.002,00 zł**;
- obsługa długu publicznego – **335.000,00 zł** (odsetki od kredytów i pożyczek)
- rezerwy ogólne i celowe- **92.500,00 zł**, w tym: rezerwa ogólna – **22.000,00 zł**, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe- **43.000,00 zł**, rezerwa celowa na współpracę z organizacjami pozarządowymi - **27.500,00 zł**;

W dziale oświata i wychowanie zaplanowano wydatki bieżące – 5.090.230,51 zł w tym:

- prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **3.126.015,00 zł**, dowóz dzieci do szkół- **327.996,00 zł**, w tym: zwrot kosztów dowozu dzieci niepełnosprawnych - **50.000,00 zł**, dowóz dzieci na basen, inne),
- prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno) – **1.428.626,99 zł** w tym: dotacje dla innych gmin – **26.000,00 zł**;
- doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli (Przedszkole, Zespół Szkół) – **24.228,00 zł**,
- odpisy na ZFŚS dla nauczycieli emerytów (Zespół szkół, Przedszkole) – **30.203,52 zł**;
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkole podstawowej - **153.161,00 zł**.

W dziale edukacyjna opieka wychowawcza - wydatki wynoszą 8.000,00 zł, w tym:

- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) - **8.000,00 zł** (środki własne).

W dziale Pomoc społeczna wydatki wynoszą- 545.885,00 zł, z tego:

- domy pomocy społecznej – **50.000,00 zł** (środki gminy),
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **1.000,00 zł** (środki własne gminy),
- składki na ubezpieczenie zdrowotne- **5.133,00 zł** w tym: pomoc społeczna- **5.133,00 zł**, (środki z dotacji),
- zasiłki i pomoc na naturze- **52.316,00 zł** w tym: środki własne gminy – **42.053,00 zł**, środki z dotacji – **10.263,00 zł**,
- dodatki mieszkaniowe- **6.000,00 zł** (środki własne);
- zasiłki stałe- **38.453,00 zł** - środki z dotacji
- ośrodki pomocy społecznej – **271.830,00 zł**, w tym: środki z dotacji – **15.656,00 zł**, środki własne- **256.174,00 zł**;
- usługi opiekuńcze – **97.953,00 zł** (środki gminy);
- pomoc w zakresie dożywiania- **16.000,00 zł** (środki gminy)
- prace społecznie użyteczne- **7.200,00 zł**.

W dziale Rodzina - projektowane wydatki wynoszą - 4.650.677,00 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze- **2.834.500,00 zł**, (środki z dotacji –zadanie zlecone), własne- **500,00 zł**;

- 9 -

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- **1.695.978,00 zł** (środki z dotacji –zadanie zlecone), własne - **500,00 zł**;
- wspieranie rodziny – **24.000,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
- rodziny zastępcze – **16.900,00 zł** (środki gminy);
- działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - **50.000,00 zł**,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zadanie zlecone) - **20.231,00 zł** (z dotacji);
- pozostała działalność- **9.068,00 zł** (środki własne), w tym: internet dla podopiecznych - **8.568,00 zł**, ubezpieczenie- **500,00 zł**.

Wydatki bieżące zaplanowano również na:

- działalność instytucji kultury – **315.000,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **130.000,00 zł**, dotacja dla domu kultury- **185.000,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
- pozostała działalność kulturalna- **144.429,79 zł**, w tym: utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury, (w tym fundusz sołecki, dożynki gminne);
- ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - **15.000,00 zł**;
- wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczaniem narkomanii - **50.000,00 zł**;
- oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia- **123.594,00 zł**;
- utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni – **26.500,00 zł** (w tym: ochrona środowiska - **3.000,00 zł**);
- opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska dla zwierząt: psy, koty)- **14.600,00 zł**;
- obiekty sportowe – **22.653,16 zł** (animator sportu, boisko Orlik w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim);
- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu - **21.348,00 zł** (trener piłki nożnej, animator).

W wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, konserwacje sprzętu, urządzeń, ubezpieczenie majątku gminy.

Gmina Miasteczko Krajeńskie realizuje zadania w zakresie zagospodarowania odpadami komunalnymi na terenie Gminy, poprzez przystąpienie do Związku Międzygminnego w 2013 r. „Piłski Region Gospodarki Odpadami Komunalnymi”.

Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu gminy na 2020 r. projektowane wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **4.235.053,28 zł**, w tym:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna – **200.000,00 zł**;
- Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej do nowowyprowadzonych budynków- **35.000,00 zł**;
- "Prosumenckie Odnawialne Źródła Energii w Gminach Miasteczko Krajeńskie i Szamocin"- **3.732.255,00 zł** (wkład własny - mieszkańców- **828.315,00 zł**, dofinansowanie- **2.903.940,00 zł**);
- Instalacja nowego pieca co w Przedszkolu w Grabównie - **15.000,00 zł**;
- Kontynuacja budowy chodnika przy drodze brukowej w Grabównie (FS Grabówno) **30.000,00 zł**;
- Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie- **151.454,52 zł**;
- Zakup lampy hybrydowej obok p. Starkowskich, Graczkowskich (FS Arentowo) - **10.000,00 zł**;

- Projekt (budowa altanki, naprawa płotu przy boisku, budowa chodnika w kierunku Brzostowa Starego) w związku z przystąpieniem do programu Wielkopolska Odnowa Wsi (FS Brzostowo) - **10.000,00 zł**;
- Projekt-zagospodarowanie terenu rekreacyjno-sportowego na boisku sportowym (FS Okaliniec) - **10.000,00 zł**;
- Wykonanie dokumentacji na boisko sportowe (FS Miasteczko Krajeńskie)- **31.343,76 zł**;
- Wykonanie wiaty od strony boiska sportowego (FS Miasteczko Krajeńskie) - **10.000,00 zł**.

W projektowanych wydatkach na 2020 r. zaplanowano wydatki na Fundusz sołecki w kwocie **210.400,66 zł**, Rada Gminy podjęła uchwałę Nr XXXV/208/2014 z dnia 26 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego, zaplanowano wydatki zgodnie z załącznikiem nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie. Ogółem projektowana kwota odsetek od kredytów i pożyczek wynosi – **335.000,00 zł**, przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % odsetek.

W 2020 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów i pożyczek, w oparciu o umowy pożyczki i kredyty, wynosić będą – **2.545.364,30 zł** w tym: pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w transzach w latach 2010 – 2013 na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” – **611.218,00 zł**, pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie zadania z udziałem środków z UE "Przebudowa drogi gminnej Grabionna-Okaliniec"- **1.384.146,30 zł**, spłata kredytu zaciągniętego w Nadnoteckim Banku Spółdzielczym w 2018 r.- **250.000,00 zł** oraz **spłata części kredytu zaciągniętego w NBS w 2019 r. - 300.000,00 zł**, (należy wystąpić do NBS o podpisanie aneksu do umowy o zwiększenie spłaty kredytu w 2020 r. a zmniejszenie spłat w 2023 r., aby został spełniony wskaźnik wynikający z przepisów.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2019 r. wyniesie – **11.566.863,01 zł**, w tym: kredyty w NBS- **6.791.097,28 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW – **2.972.880,76 zł**, pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie- **1.384.146,30 zł**, umowy zaliczane do tytułów dłużnych wliczanych do długu (poprawa efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy)- **418.738,67 zł**.

Prognozowane zadłużenie na koniec 2020 r. wyniesie **9.332.737,40 zł**, w tym: z tytułu kredytów i pożyczek- **9.102.760,04 zł**, z tytułu umów długoterminowych – **229.977,36 zł**.

Projekt budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie na 2020 r. opracowano w oparciu o wnioski sołtysów, radnych, zatwierdzone wnioski poszczególnych sołectw do Funduszu sołeckiego, wstępne projekty planów finansowych jednostek budżetowych i instytucji kultury, wnioski pracowników merytorycznych Urzędu Gminy, otrzymane pisma z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego, Krajowego Biura Wyborczego, innych instytucji i Urzędów oraz obowiązujących ustaw, uchwał, zarządzeń i innych dokumentów.

Opracowując projekt budżetu gminy na 2020 rok uwzględniono wymagania zawarte w Uchwale Rady Gminy Nr XLI/202/2010 z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Miasteczko Krajeńskie.

Pełniący funkcję Wójta Gminy
Miasteczko Krajeńskie

Krzysztof Jacek Oświecimski