

**Uchwała Nr XXXIII/193/2013
Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie
z dnia 18 grudnia 2013 r.**

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2014

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zm.) art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu gminy na 2014 rok w kwocie – 11.558.548,75 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie - **9.467.704,00 zł,**
 - dochody majątkowe w kwocie - **2.090.844,75 zł,** w tym: środki z UE - **1.588.844,75 zł,**
 - dochody ze sprzedaży majątku - **502.000,00 zł**
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Nr 4 do uchwały.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu gminy na 2014 rok w kwocie – 8.661.973,80 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie - **8.661.973,80 zł,**
- zgodnie z załącznikiem Nr 2, Nr 4 do uchwały.

§ 3. 1. Ustala się nadwyżkę budżetu w kwocie – 2.896.574,95 zł, którą przeznacza się spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów- **2.896.574,95 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie – 50.000,00 zł, przeznacza się na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 45.000,00 zł oraz na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie – 5.000 zł.

§ 5. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **19.500,00 zł,**
- 2) celową w wysokości **19.500,00 zł,** z tego:
 - a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - **18.500,00 zł**
 - b) na dotację dla organizacji pożytku publicznego - **1.000,00 zł**

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy :

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **225.500,00 zł**,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie – **29.000,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały.

§ 7. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska w zakresie określonym w ustawie, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **500.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy w kwocie – **500.000,00 zł**.

§ 9. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu do wysokości – **500.000,00 zł**,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych między paragrafami w ramach rozdziału;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 10. Ustala się kwotę – **500.000,00 zł**, do której Wójt może zaciągać samodzielnie zobowiązania.

§ 11. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.



Przewodniczący Rady

Margorzata Włodarczyk
Margorzata Włodarczyk

UZASADNIENIE
do Uchwały Rady Gminy w Miasteczku Krajeńskim
Nr XXXIII/193/2013 z dnia 18 grudnia 2013 roku

Prognoza dochodów budżetu gminy Miasteczko Krajeńskie 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 oraz dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Plan dochodów budżetu gminy wynosi **11.558.548,75 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały budżetowej.

Planowane wydatki wynoszą **8.661.973,80 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały budżetowej.

Rozchody budżetu w kwocie **2.896.574,95 zł** – spłata kredytów w tym: na wyprzedzające finansowanie – **128.500,95 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW (2010-2013 r.) – **216.434,00 zł**, pozostałe kredyty – **828.657,00 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w 2013 r. za zachowanie płynności finansowej realizacji projektu – „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” – **1.722.983,00 zł**.

Planowane rozchody stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

DOCHODY

Dochody bieżące

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2014 rok została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów ST 3/4820/10/2013/ z dnia 10 października 2013 r.

w kwocie - **4.699.710,00 zł**, w tym:

a) część wyrównawcza	-	1.674.970,00 zł
(mniej niż w 2013 r. o kwotę 57.383,00 zł)		
z tego:		
- kwota podstawowa	1.204.505,00 zł	
- kwota uzupełniająca	470.465,00 zł	
b) część równoważąca	-	0,00 zł
c) część oświatowa	-	3.024.740,00 zł
(więcej niż w 2013 r. o kwotę 74.419,00 zł).		

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013 r. w kwocie **1.027.180,00 zł**,

w tym na:

• świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	978.527,00 zł
• ubezpieczenie zdrowotne	8.792,00 zł
• administrację rządową	39.861,00 zł

Na podstawie powyższego pisma przyjęto również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie - **37.121,00 zł**, z przeznaczeniem na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne – **8.886,00 zł**,
- ubezpieczenie zdrowotne – **1.689,00 zł**
- ośrodki pomocy społecznej – **11.036,00 zł**
- zasiłki stałe – **15.510,00 zł**.

Prognozowane na 2014 rok dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – **19.300,00 zł** – dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst (świadczenia rodzinne).

W projekcie budżetu Wojewody Wielkopolskiego na 2014 r. pozostawione zostały niepodzielone środki między jednostkami samorządu terytorialnego środki na np. realizację programu wieloletniego „Pomoc w zakresie dożywiania”.

Planowane kwoty dotacji na 2014 r. są znacznie niższe niż w 2013 r. (głównie rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej), pismem z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – Wydział Polityki Społecznej –PS-I.940.64.2013.1 z dnia 31 października 2013 r. poinformowano że przy wyliczaniu kwot dotacji wzięto pod uwagę niewłaściwe parametry, co spowodowało obniżenie kwoty dotacji w rozdziale 85219, kwota dotacji zostanie skorygowana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 r.

Ponadto uwzględniona została dotacja na :

- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców **- 550,00 zł**

(pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DPL 3101-19/13 z dnia 21 października 2013 r.)

Prognozowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok, przyjęto zgodnie z wyliczeniem Ministra Finansów w kwocie – **1.129.493,00 zł** – pismo ST-3/4820-10/2013 z dnia 10 października 2013 r. (więcej niż w 2013 r. o kwotę – 30.260,00 zł).

Dochody własne gminy

Podstawą planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego na 2014 rok jest przyjęcie ceny żyta w kwocie **65,00 zł** za 1 kwintal – cena przyjęta zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/176/2013 z dnia 23 października 2013 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta na obszarze gminy Miasteczko Krajeńskie, w porównaniu do średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014 wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2013 r., która wynosiła – **69,28 zł** za 1 dt, uwzględniono również wpływ zaległości, ogólnie zaplanowano kwotę – **498.367,00 zł**.

Planowane dochody z tytułu podatku leśnego wynoszą- **37.827,00 zł**, podstawą naliczenia było, przyjęcie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 21 października 2013 r. tj. **171,05 zł** za 1 m³ (cena niższa niż w 2012 r.).

Prognozowane wpływy z podatku od nieruchomości szacowano na podstawie stawek wynikających z Uchwały Nr XXX/172/2013 Rady Gminy z dnia 25 września 2013 r. w sprawie rocznych stawek podatku od nieruchomości, uwzględniając w części również wpływ zaległości, ogólnie zaplanowano kwotę- **890.000,00 zł**.

Ponadto prognozowane wpływy z tytułu podatku od środków transportowych w oparciu o stawki obowiązujące w 2012 r. i w 2013 r., stawki na 2014 rok nie zostały podwyższone, uwzględniono również część zaległości, ogólnie zaplanowano kwotę- **163.000,00 zł**.

Opłaty za posiadanie psa, szacowano na podstawie stawki – **40,00 zł** za psa, wynikającej z Uchwały Nr XII/62/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 26 października 2011 r. w sprawie opłaty od posiadania psów, opłata wg stawki obowiązującej w 2012 r. i 2013 r. Ogółem zaplanowano wpływy- **7.500,00 zł**.

Prognozowane wpływy z tytułu opłaty targowej ujęte zostały w kwocie – **4.000,00 zł**, w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie Nr XXX/171/2013 z dnia 25 września 2013 r. w sprawie ustalenia dziennej stawki opłaty targowej oraz sposobu jej poboru.

W planie dochodów budżetu gminy na 2014 r. uwzględniono dochody za sprzedaż wody i ścieków w kwocie- **562.000,00 zł**, w oparciu o stawkę obowiązującą od 1 kwietnia 2013 r. zgodnie z Uchwałą Nr XXVII/144/2013 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 27 marca 2013 r. - z tytułu:

- opłaty za wodę - netto – **2,20 zł** / m³ oraz opłata stała – **1,60 zł/miesięcznie** na odbiorcę,
- opłaty za ścieki surowe - netto – **3,25 zł** / m³, opłaty za ścieki dowożone – netto – **3,25 zł** / m³.

Po zakończeniu 2013 r. i rozliczeniu kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, w I kwartale 2014 roku nastąpi ustalenie nowych taryf stawek za wodę i ścieki.

Prognozowane dochody w 2014 r. z tytułu:

- czynszu za lokale mieszkalne, użytkowe – **43.500,00 zł**, ustalono w oparciu o stawki obowiązujące w 2013 r.,
- opłaty za wieczyste użytkowanie – **7.496,00 zł** (ustalono w oparciu o wydane decyzje Wójta Gminy), dzierżawę nieruchomości gruntowych **13.600,00 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.

Planowana kwota dochodów obejmuje również dochody za wynajem świetlic wiejskich, domu kultury – **8.000,00 zł**, czynsz dzierżawny za obwoły łowieckie – **5.000,00 zł**.

Projektowane wpływy z hali sportowej i czynsz za lokale mieszkalne w budynkach szkolnych, ujęte zostały w dochodach Szkoły Podstawowej na kwotę- **30.000,00 zł**.

Uwzględniono również dochody z tytułu opłat: za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w kwocie – **50.000,00 zł**.

W planie dochodów budżetu gminy na 2014 r. zaplanowano również uzyskanie dochodów w kwocie **45.000,00 zł**, z tytułu: opłat za żywienie dzieci w przedszkolu- **30.000,00 zł** (zakup żywności), opłaty dodatkowej – **15.000,00 zł** – opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego (opłaty za nauczanie, wychowanie i opiekę w Przedszkolu (nie może być więcej niż **1,00 zł za godzinę**), prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki tj. powyżej 5 godzin dziennie, opłaty realizowane są przez Publiczne Przedszkole.

Na poziomie wykonania w 2013 r., w oparciu o Uchwałę Rady Gminy Nr XXIV/132/2012 z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat, a także trybu ich pobierania, zadanie realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Ogółem plan dochodów – **11.600,00 zł**.

W planie dochodów uwzględniono również wpływy z tytułu:

- opłat i kar za korzystanie ze środowiska - **20.000,00 zł**.

W planie dochodów bieżących budżetu na 2014 r. planuje się uzyskanie wpływów ze sprzedaży drewna z lasu gminnego (Dębówka)– **48.000,00 zł**.

Plan dochodów budżetu gminy na 2014 r. zawiera dochody z tytułu:

- opłaty skarbowej – **12.000,00 zł**,
- podatku od czynności cywilno-prawnych – **50.000,00 zł**,
- podatku od spadków i darowizn- **5.000,00 zł**
- odsetek od nieterminowych płatności podatków i opłat – **27.500,00 zł**
- odsetek od środków na rachunku bankowym – **10.000,00 zł**
- wpływy z różnych opłat – koszty upomnienia – **2.000,00 zł**
- dochody dla gminy z realizacji zadań zleconych (z tytułu ściągniętych zaliczek alimentacyjnych) – **10.000,00 zł**.

Ponadto uwzględniono wpływy z usług w Urzędzie Gminy: za usługi ksero – **500,00 zł**, refakturowanie usług telefonicznych softysów- **500,00 zł**, w gospodarce nieruchomościami: refakturowanie za energię, wywóz nieczystości – **760,00 zł**.

Dochody majątkowe

Planowana kwota dochodów majątkowych na 2014 rok przy uwzględnieniu autopoprawek została ustalona w kwocie **2.090.844,75 zł**,

w tym:

- 1) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich:
 - na podstawie umowy o przyznanie pomocy Nr 00034-6922-UM15300238/12 z dnia 30 października 2012 r. i aneksu Nr 1 do umowy z dnia 26 sierpnia 2012 r. w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 – operacja „Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Grabównie” – **140.500,00 zł**, zadanie wykonane w 2013 r., wniosek o płatność złożono 30 sierpnia 2013 r. – obecnie trwa weryfikacja wniosku i uzupełnienia,
 - refundacja wynikająca z umowy o dofinansowanie projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” wg umowy nr UDA-RPWP.03.04.03-30-007/10-00 wraz z aneksami – **1.448.344,75 zł**, (kwotę przyjęto na podstawie danych przygotowanych do aneksu Nr 4 umowy o dofinansowanie z środków europejskich- **1.854.280,98 zł** pomniejszoną o korektę finansową w wyniku kontroli realizacji projektu w kwocie- **405.936,23 zł** –na podstawie pisma z WFOŚ i GW w Poznaniu z dnia 22.11.2013 r.);
 - 2) dochody ze sprzedaży mienia w kwocie – **502.000,00 zł**, przy kalkulacji tych dochodów przewiduje się sprzedaż:
 - sprzedaż lokali mieszkalnych :
 - Miasteczko Krajeńskie ul. Kościuszki 57/22 (blok)
 - Grabówno 53 i 54
 - Brzostowo 21
 - sprzedaż działek budowlanych, rolnych, leśnych :
 - Miasteczko Krajeńskie (działki przy cmentarzu)
 - Brzostowo – 2 działki (Marianowo)
 - Grabówno działki w pobliżu LGD- Nr 214/11 i Nr 214/3
 - Brzostowo – działka Nr 229/2 (koło p. Pufal)
 - Wolsko – działka Nr 240/2
 - Grabionna - działka rolna Nr 35
 - Grabówno – działka Nr 111 (łąka), działka leśna Nr 301
 - Miasteczko Krajeńskie –działka Nr 64 i 65 (las) .
- W autopoprawce uwzględniono dochody z dodatkowych działek, których nie sprzedano w przetargu w grudniu 2013 r., jak też innych działek i gruntów, które są na etapie przygotowania do sprzedaży.

WYDATKI

Wydatki bieżące

Plan wydatków budżetu gminy na rok 2014 wynosi – **8.661.973,80 zł** (po uwzględnieniu autopoprawek), w tym: wydatki bieżące – **8.661.973,80 zł**, wydatki inwestycyjne – nie zaplanowano w związku z brakiem wolnych środków w budżecie i możliwością zaciągnięcia dalszych kredytów i pożyczek, jak wynikało z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.

W 2013 r. występuje wysoki wskaźnik zadłużenia gminy, w związku z realizacją w latach 2009-2013 r., projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć – aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” w tym: budowa oczyszczalni ścieków w Brzostowie i budowa kanalizacji sanitarnej w Brzostowie, Miasteczku Krajeńskim, Miasteczku-Huby, Wolsku i Grabównie jak i realizacja kilku mniejszych projektów przy udziale środków własnych gminy.

Planu wydatków bieżących to zapewnienie realizacji podstawowych zadań własnych bieżących gminy, zadania zlecone z zakresu opieki społecznej, administracji rządowej i obrony cywilnej i inne.

W planie wydatków na rok 2014 uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – wskaźnik **102,4%**.

Przy szacowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto, że wysokość minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2014 r. wyniesie **1.680,00 zł** – Dziennik Ustaw z 13 września 2013 r. poz. 1074.

Zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów, tak jak w 2013 r. we wszystkich jednostkach zostało przyjęto, że nie nastąpi wzrost wynagrodzeń.

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

W planie wydatków bieżących znaczną kwotę stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenie prowizyjne, wynagrodzenie bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń, które ogółem w planie wydatków na 2014 rok (po uwzględnieniu autopoprawek) wynoszą – **4.682.053,75 zł**.

Zmniejszenie z tytułu autopoprawek w wydatkach na wynagrodzenia i pochodne stanowiło kwotę- **124.695,25 zł**, w tym: zmniejszenie: urzędy gmin – **18.367,25 zł**, gimnazjum- **18.000,00 zł**, przedszkole – **80.348,00 zł** (po otrzymaniu decyzji o dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie działalności przedszkoli, plan wydatków zostanie odpowiednio zwiększony), ośrodki pomocy społecznej – **8.435,00 zł** (również po otrzymaniu dodatkowej dotacji, plan może ulec zwiększeniu), zwiększenie- w rozdziale domy kultury, świetlice- składki na Fundusz Pracy- **455,00 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w budżecie przedstawiają się następująco:

- plany zagospodarowania przestrzennego – **4.000,00 zł** – wynagrodzenie bezosobowe dla komisji urbanistyczno-architektonicznej (specjaliści w zakresie architektury i urbanistyki);
- administracja rządowa - **34.139,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe – **26.200,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **2.335,00 zł**, składki ZUS – **4.905,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **699,00 zł**,
- Urząd Gminy – **1.225.626,75 zł** w tym: wynagrodzenie pracowników: administracji samorządowej, obsługi, konserwatorów wodociągów, oczyszczalni ścieków, kierowcy ciągnika – **916.850,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **29.400,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **74.544,00 zł**, składki ZUS – **166.974,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **23.858,75 zł**, wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne dla softysów – **14.000,00 zł**,
- urzędy naczelników władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa- **550 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe (aktualizacja spisu wyborców) – **400,00 zł** składki ZUS – **69,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **10,00 zł**,
- wynagrodzenie bezosobowe w Ochotniczych Strażach Pożarnych – **6.890,00 zł** (umowa zlecenie konserwatorów OSP) – **5.820,00 zł**, składki ZUS – **1.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **70,00 zł**,
- szkoły podstawowe – **1.516.231,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **1.158.483,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **98.141,00 zł**, składki ZUS – **225.077,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **32.530,00 zł**, umowy zlecenie- **2.000,00 zł**;
- gimnazja- **930.716,00 zł** w tym: wynagrodzenie nauczycieli i obsługi – **706.991,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **63.106,00 zł**, składki ZUS – **140.611,00 zł**, składki na Fundusz Pracy- **20.008,00 zł**,

- przedszkola – **543.723,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe nauczycieli i obsługi – **410.877,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli, obsługi – **41.231,00 zł**, składki ZUS – **80.157,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **11.458,00 zł**;
- dowóz uczniów – **112.481,00 zł**, w tym: wynagrodzenie osobowe – **86.933,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **7.154,00 zł**, składki ZUS – **16.089,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **2.305,00 zł**;
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – **9.600,00 zł**, w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.600,00 zł** (komisja przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii);
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) – **12.750,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **10.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **2.500,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **250,00 zł**;
- ośrodki pomocy społecznej – **198.737,00 zł** (wynagrodzenie pracowników GOPS, obsługa świadczeń rodzinnych) – **136.180,00 zł**, wynagrodzenie bezosobowe – **2.300,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **14.430,00 zł**, składki ZUS – **43.227,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **2.610,00 zł**;
- usługi opiekuńcze – **53.720,00 zł** w tym: wynagrodzenie osobowe pracowników – **41.520,00 zł**, dodatkowe wynagrodzenie roczne – **3.300,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **8.000,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **900,00 zł**;
- wynagrodzenie bezosobowe – (palacz co w Domu Kultury, palacz w świetlicy w Grabionnej) – **22.193,00 zł** w tym: umowa zlecenie – **18.550,00 zł**, składki ZUS – **3.188 zł**, składki na Fundusz Pracy – **455,00 zł**;
- obiekty sportowe – Orlik 2012 – **10.768,00 zł** w tym: wynagrodzenie bezosobowe – **9.000,00 zł**, składki na ubezpieczenie społeczne – **1.547,00 zł**, składki na Fundusz Pracy – **221,00 zł**.

W szacowaniu wynagrodzeń uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych.

Przy wykonaniu zadań własnych bieżących planuje się zatrudnienie bezrobotnych z Urzędu Pracy do wykonania prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych.

Zaplanowano wydatki na pochodne od wynagrodzeń – składki na Ubezpieczenie Społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2013 r.

W projekcie planu wydatków ujęta została kwota odpisów na ZFŚS dla pracowników, emerytów i rencistów (byłych pracowników) – wyliczona w oparciu o stawki obowiązujące w 2013 r., emerytów i rencistów nauczycieli – 5% pobieranych świadczeń.

Wskaźnik zatrudnienia w Urzędzie Gminy osób niepełnosprawnych w 2013 r. kształtuje się powyżej 6 % wobec czego Urząd obecnie nie jest zobowiązany do wpłat na Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Jednostki oświatowe nie są również zobowiązane do płacenia składek na rzecz Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, według informacji składanych przez dyrektora do Funduszu.

W planowanych wydatkach na 2014 rok nie zaplanowano składek na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W planowanych wydatkach uwzględniono rezerwy w kwocie – **39.000,00 zł**, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – **19.500,00 zł**
- 2) rezerwy celowe – **19.500,00 zł** w tym:
 - na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **18.500,00 zł**,
 - na dotację dla organizacji pożytku publicznego – **1.000,00 zł**.

W planowanej kwocie wydatków uwzględniono przekazanie dotacji na ogólną kwotę **276.500,00 zł** w tym:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – **225.500,00 zł** w tym:
 - dotacje podmiotowe – **213.000 zł** (Gminna Biblioteka Publiczna – **85.000,00 zł**, Gminny Dom Kultury – **128.000 zł**),
 - dotacje celowe – **12.500,00 zł** : dotacja dla Gminy PiŁA na wydatki związane z refundacją kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do niepublicznego Przedszkola na terenie Piły – **6.000,00 zł**, dotacja dla Miasta i Gminy Wyrzysk – za refundację wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń, delegacji leśnika – **6.500,00 zł**;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – **29.000,00 zł** w tym:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (zadania w zakresie kultury fizycznej) – **25.000,00 zł**;

- dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**, (prace konserwacyjne urządzeń melioracyjnych) w oparciu o Uchwałę Nr X/52/2011 Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie z dnia 31 sierpnia 2011 r. w sprawie zasad i trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie, sposobie jej rozliczenia oraz kontroli zleconego zadania.

W wydatkach bieżących wyodrębnia się wydatki na zadania administracji rządowej zlecone gminom zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały budżetowej.

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

- dotacja dla Gminnej Spółki Wodnej w Miasteczku Krajeńskim – **4.000,00 zł**
- zaopatrzenie ludności w wodę, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem urządzeń sieci wodociągowej, oczyszczalni ścieków w Brzostowie, kanalizacji – **434.653,00 zł**, w tym: odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie lub pobranych w nadmiernej wysokości – **100.000,00 zł**, na podstawie pisma WFOS-II-DMU-MN/4112/4/2010 wezwania do zwrotu, otrzymanego 13 grudnia 2013 r., wezwania dotyczy zwrotu środków pobranych w formie zaliczki w latach 2011-2012, wynikających z korekty finansowej projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” i w związku z tym naliczonych odsetek;
- składki na Izby Rolnicze (2 % planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego) – **9.968,00 zł**
- pozostała działalność w dziale Leśnictwo – **16.500,00 zł** w tym: podatek leśny od lasów gminnych – **1.500,00 zł**, usługi związane z pozyskaniem drewna z lasu gminnego – **15.000,00 zł**
- naprawa i utrzymanie dróg gminnych – **58.000,00 zł**
- gospodarka gruntami i nieruchomościami – **74.800,00 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 – **2.600,00 zł** – zakup usług dla Wspólnoty Mieszkaniowej, w której Gmina posiada 2 lokale mieszkalne
- plany przestrzennego zagospodarowania – **32.000,00 zł** w tym: opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy- **8.000,00 zł**, opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko – **20.000,00 zł**, wydatki związane z działaniem komisji urbanistyczno-architektonicznej – **4.000,00 zł**
- urzędy wojewódzkie- **39.861,00 zł** (zadanie zlecone –środki dotacji)
- rady gmin – **57.000,00 zł** w tym: diety dla radnych wg uchwały obowiązującej w roku 2013 - **55.000,00 zł**, inne wydatki)
- urząd gminy – **1.453.045,00 zł** w tym: wydatki związane z poborem podatków i opłat
- pozostała działalność w dziale Administracja publiczna - **76.124,00 zł** w tym: diety dla sołtysów wg uchwały obowiązującej w 2013 r., - **21.600,00 zł**, opłaty za telefony komórkowe dla sołtysów - **4.000,00 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, Pilskiego Banku Żywności – **48.444,60 zł**, ubezpieczenia sołtysów, inne wydatki
- promocja jednostek samorządu terytorialnego – **6.000,00 zł**
- aktualizacja spisu wyborców (zadanie zlecone) – **550,00 zł** (środki z dotacji)
- obrona cywilna- **2.000,00 zł**
- utrzymanie jednostek OSP na terenie gminy (Miasteczko Krajeńskie, Brzostowo, Grabówno, Grabionna)- **67.130,00 zł**;
- oświata i wychowanie – **3.905.080,00 zł** w tym: prowadzenie szkół podstawowych (Miasteczko Krajeńskie, Grabionna) – **1.825.573,00 zł**, gimnazjum - **1.115.012,00 zł**, dowóz dzieci do szkół- **248.093,00 zł**, prowadzenie przedszkoli (Miasteczko Krajeńskie i Grabówno – **680.294,00 zł** w tym: dotacja dla Miasta Piły - refundacja kosztów za uczęszczanie dziecka z Gminy Miasteczko Krajeńskie do niepublicznego Przedszkola na terenie Piły- **6.000,00 zł**), dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (Przedszkole, Zespół Szkół) - **11.386,00 zł**, odpisy na ZFSS dla nauczycieli emerytów – **24.722,00 zł**
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – **8.000,00 zł** (środki własne)

- pomoc społeczna – **1.419.186,00 zł** w tym: środki z dotacji- **1.024.440,00 zł**, środki własne- **394.746,00 zł** z tego:
 - domy pomocy społecznej (za pobyt 1 osoby) – **30.000,00 zł** (środki gminy),
 - rodziny zastępcze (odpłatność za pobyt 1 dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej-30% kosztów) – **16.200,00 zł** (środki gminy),
 - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – **1.200,00 zł** (środki własne gminy),
 - wspieranie rodziny – **12.750,00 zł** – asystent rodziny (środki własne),
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- **978.527,00 zł** (środki z dotacji –zadanie zlecone),
 - składki na ubezpieczenie zdrowotne- **10.906,00 zł** w tym: **8.792,00 zł** (środki z dotacji), **1.689,00 zł** –(dofinansowanie na zadania własne), środki własne- **425,00 zł**,
 - zasiłki i pomoc w naturze- **49.886,00 zł** w tym: środki własne gminy - **41.000,00 zł**, środki z dotacji – **8.886,00 zł**,
 - dodatki mieszkaniowe- **17.000,00 zł** (środki własne)
 - zasiłki stałe- **19.390,00 zł** w tym: środki z dotacji **15.510,00 zł**, środki własne gminy – **3.880,00 zł**
 - ośrodki pomocy społecznej – **204.907,00 zł** w tym: środki z dotacji - **11.036,00 zł**, środki własne- **193.871,00 zł**
 - usługi opiekuńcze – **56.420,00 zł** (środki gminy)
 - pozostała działalność w dziale pomoc społeczna- **22.000,00 zł** (środki własne) w tym: dożywianie- **16.000,00 zł**, prace społecznie użyteczne- **6.000,00 zł**
 - działalność instytucji kultury – **213.000,00 zł** w tym: dotacje dla biblioteki – **85.000,00 zł**, dotacja dla domu kultury- **128.000,00 zł** (kwoty dotacji nie obejmują wydatków utrzymania budynku w którym prowadzona jest działalność instytucji, tj. ogrzewania, energii, ubezpieczenia, przeglądów, inne);
 - utrzymanie i działalność świetlic wiejskich: w Brzostowie, Grabównie, Grabionnej, Okalińcu i Wolsku), utrzymanie Domu Kultury- **105.738,00 zł**
 - wydatki związane z profilaktyką i przeciwdziałaniem alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii - **50.000,00 zł**
 - oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia- **190.000,00 zł**
 - utrzymanie czystości ulic, placów, zieleni - **12.815,00 zł**
 - zadania w zakresie ochrony środowiska – **20.000,00 zł** (w tym: w szkole podstawowej – ujęto zakup nagród na konkurs ekologiczny – 500,00 zł);
 - opieka nad bezdomnymi zwierzętami (schroniska dla zwierząt: psy, koty)- **6.500,00 zł**
 - obiekty sportowe - **18.968,00 zł** (animatore sportu - „Moje boisko Orlik 2012” w Miasteczku Krajeńskim, boisko przy ulicy Poniatowskiego w Miasteczku Krajeńskim
 - dofinansowanie działalności sportowej na terenie gminy prowadzonej przez stowarzyszenia – **25.000,00 zł**,
 - wsparcie organizacji pożytku publicznego – **1.000,00 zł** (rezerwa celowa).

W wydatkach bieżących uwzględniono wydatki na bieżące remonty pomieszczeń, budynków gminnych, sprzętu, urządzeń.

W planowanych wydatkach na 2014 r. nie zaplanowano wydatków na Fundusz sołecki, Rada Gminy Uchwałą Nr XXX/170/2013 z dnia 25 września 2013 r. uchyliła wcześniej podjętą uchwałę Nr XXVII/146/2013 z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego w 2014 r., uzasadniając że w związku z prowadzeniem zadań inwestycyjnych i obciążeniem znaczącą kwotą długu, Gmina nie posiada wolnych środków aby dodatkowo obciążać budżet 2014 r. - informacja ta była przekazywana już wcześniej, wobec czego sołectwa nie złożyły wniosków na przedsięwzięcia zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim.

Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono również spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Miasteczko Krajeńskie:

- odsetki od kredytu (kredyt inwestycyjny z 2010 r.)
- odsetki od kredytu na pokrycie deficytu budżetu w 2012 – wydatki inwestycyjne realizowane w 2012 r.
- odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW zaciągniętej w transzach w latach 2010 r.- 2013 r. na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”
- odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie – BGK (światlica w Grabównie)
- odsetki od salda debetowego na rachunku bieżącym
- odsetki od kredytu zaciągniętego w grudniu 2013 r.
- odsetki od pożyczki z WFOŚ i GW z 2013 r. na zachowanie płynności finansowej projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie”.

Ogółem projektowana kwota odsetek od kredytów i pożyczek wynosi – **318.000,00 zł** przy utrzymaniu na dotychczasowym poziomie stopy % odsetek.

W 2014 roku rozchody budżetu związane ze spłatą otrzymanych kredytów i pożyczek wynosić będą – **2.896.574,95 zł** (po uwzględnieniu autopoprawek) w tym: pożyczka na wyprzedzające finansowanie – **128.500,95 zł** (pożyczka zaciągnięta w 2013 r. na zadania inwestycyjne "Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Grabównie"), rozpoczęcie od II kwartału 2014 r. spłaty pożyczki z WFOŚ i GW zaciągniętej w transzach w latach 2010 r.- 2013 r. na realizację projektu „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” – **216.434,00 zł** oraz spłaty kredytów zaciągniętych w 2010, 2012 r. i 2013 r. – **828.657,00 zł**, pożyczka z WFOŚ i GW zaciągnięta w 2013 r. za zachowanie płynności finansowej realizacji projektu – „Ochrona wód zlewni rzeki Noteć-aglomeracja Miasteczko Krajeńskie” – **1.722.983,00 zł**.

Przewidywane zadłużenie gminy na koniec 2013 r. – **9.791.103,71 zł**

Prognozowane zadłużenie gminy na koniec roku 2014 wyniesie – **6.894.528,76 zł** przy założeniu: prognozowanych dochodach 2014 r. w kwocie – **11.558.548,75 zł** i rozchodach budżetu w kwocie – **2.896.574,95 zł**.

WÓJT
[Podpis]
mgr inż. Waldemar Lipiński