

Uzasadnienie do Uchwały Budżetowej Gminy Gzy

na 2018 rok

Budżet Gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Podstawą gospodarki finansowej jest uchwała budżetowa, uchwalana na rok budżetowy, pokrywający się z rokiem kalendarzowym. Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, jednak nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego, podstawą gospodarki finansowej Gminy jest projekt uchwały budżetowej przedstawiony Radzie Gminy.

Uchwałę budżetową wraz z załącznikami na rok 2018 opracowano na podstawie obowiązujących przepisów prawa, przyjętą obecną strukturą organizacyjną gminy. Stan prawny związany z wymogami formalnymi dotyczącymi uchwał budżetowych nie uległ zmianie.

Na opracowanie i konstrukcję projektu uchwały budżetowej gminy mają szczególny wpływ takie akty prawne jak:

- ustawa z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r., poz. 1875 z późn.zm.);
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz 2077);
- ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017r., poz. 1453 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U z 2014r., poz. 1053 z późn. zm.);
- ustawa z dnia 21 lutego 2014r. o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2014r., poz. 301 z późn.zm);
- ustawa z dnia 07 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2016r., poz. 1943 z późn. zm.).

Do wyznaczania dochodów na rok 2018 przyjęto kwoty wynikające z:

- projektu subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z budżetu państwa (pismo zawiadamiające Ministra Finansów Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017r.);
- projektu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dofinansowanie zadań własnych (pismo zawiadamiające Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN – I.3111.23.30.2017 i Krajowego Biura Wyborczego Nr DCI-3112-34/17);

- kalkulacji dochodów własnych z tytułu podatków i opłat, odpłatności za usługi, wynajem lokali i nieruchomości, sprzedaży majątku oraz pozostałych dochodów.

Ogółem dochody na 2018 rok wyszacowano na kwotę – 14.464.150,69 zł

z tego:

dochody bieżące	- 14.364.150,69 zł
dochody majątkowe	- 100.000,00 zł

Struktura dochodów na 2018 rok wg źródeł ich pochodzenia:

1. subwencja ogólna	- 5.345.140,00 zł - 36,95 %
z tego:	
- część wyrównawcza	- 2.434.349,00 zł
- część oświatowa	- 2.910.791,00 zł
2. dotacje celowe otrzymane na realizację zadań rządowych zleconych gminie ustawami	- 4.493.290,00 zł - 31,07 %
3. dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących	- 365.845,00 zł - 2,53 %
4. dotacje ze środków UE	- 230.825,69 zł - 1,60 %
5. dochody z tytułu podatków i opłat i pozostałe własne	- 4.029.050,00 zł – 27,85 %
Ogółem	- 14.464.150,69 zł - 100,00 %

Szczegółowy plan dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan 2.600,00 zł

1. Dochody bieżące - 2.600,00 zł
 – dochody z tytułu czynszu dzierżawy obwodów łowieckich - 2.600,00 zł.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA - plan 150.087,00 zł

1. Dochody bieżące - 50.087,00 zł
 – dochody z dzierżawy lokali i wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości - 50.087,00 zł.
2. Dochody majątkowe - 100.000,00 zł
 – sprzedaż mienia komunalnego: sprzedaż zabudowanej nieruchomości o powierzchni 0,09 ha oznaczonej nr ewidencyjnym 124/5 w Szyszkach

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan 77.426,00 zł

1. Dochody bieżące - 77.426,00 zł

- dotacje celowe na realizację zadań rządowych zleconych (pismo zawiadamiające Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN – I.3111.23.30.2017) – 39.926,00 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym gminy i dochody z tytułu środków otrzymanych z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia bezrobotnych oraz zryczałtowane wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatków do budżetu państwa – 37.500,00,00 zł.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan 784,00 zł

1. Dochody bieżące - 784,00 zł

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (pismo zawiadamiające Krajowego Biura Wyborczego Nr DCI-3112-34/17) - 784,00 zł.

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - plan 3.392.258,00 zł

1. Dochody bieżące - 3.392.258,00 zł

- do kalkulacji dochodów z tytułu podatków i opłat przyjęto przewidywane wykonanie za 2017 rok według posiadanej ewidencji podatkowej. Stawki podatku od nieruchomości i od środków transportowych przyjęto do kalkulacji na poziomie roku 2017 bez podwyżek. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez budżet państwa ustalono wg kalkulacji budżetu państwa na kwotę 1.647.096,00 zł (pismo Ministra Finansów Nr ST3/4750/37/2017). Udziały w podatku dochodowym są niższe o kwotę 140.459,00 zł w stosunku do planowanych dochodów w roku 2017. Kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynika z kalkulacji Ministra Finansów na podstawie należnego podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych w gminie za 2016r.do należnego podatku od osób fizycznych w kraju za 2016 rok i planowanego udziału wszystkich gmin w PIT na 2018 (37,98 %). Nie mniej jednak realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, gdyż dochody w budżecie państwa są planowane na podstawie szacunków i prognoz. Dochody z tytułu podatku rolnego skalkulowano według stawki ceny żyta 50,00 zł z 1 ha przeliczeniowego. Średnia cena skupu żyta opublikowana przez Prezesa GUS za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 wynosi 52,49 zł za dt. Skutki przewidywanej obniżki ceny żyta wynoszą 45.902,00 zł

- Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA - plan 5.345.140,00 zł

1. Dochody bieżące - 5.345.140,00 zł

2 Subwencja ogólna dla gminy (pismo Ministra Finansów ST3-44750.37.2017) wynosi 5.345.140,00 zł

z tego:

- subwencja części wyrównawczej - 2.434.349,00 zł;
- subwencja części oświatowej - 2.910.791,00 zł.

Część wyrównania subwencji w stosunku do roku 2017 jest wyższe o kwotę 66.729,00 zł, a część oświatowa o kwotę 36.696,00 zł. Subwencja ogólna na rok 2018 według projektu budżetu państwa może ulec zmianie po zatwierdzeniu budżetu państwa. Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z :

- kwoty podstawowej - 1.666.844,00 zł;
- kwoty uzupełniającej - 767.505,00 zł.

Do naliczania kwoty podstawowej przyjmuje się dochody podatkowe gminy za 2016r. łącznie z skutkami obniżen, zwolnień Uchwałą rady Gminy, umorzeń i odroczeń przez Wójta Gminy według sprawozdania Rb-PDP i liczby mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie według stanu na dzień 31.12.2016r.

Wskaźnik G dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy wynosi 993,00 zł; na rok 2016. Na wskaźnik G mają wpływ dochody podatkowe wraz z wszystkimi obniżkami i zwolnieniami. Ponadto wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju na rok 2016 wynosi 1.668,68 zł.

Powyższe dane były podstawą do naliczenia kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji. Kwota uzupełniająca subwencji jest naliczana na podstawie średniej gęstości zaludnienia w kraju na 1 km² w gminie na dzień 31.12.2016r. Gęstość zaludnienia w gminie na 1 km² wynosi 37,0955; w kraju 122,9149.

Część oświatowa subwencji również może ulec zmianie po naliczeniu ostatecznych kwot i wykorzystaniu danych obliczenie uczniów i liczbie etatów nauczycieli gromadzonych w ramach Systemu Informacji Oświatowych według stanu na dzień 30 września 2017 roku oraz 10 października 2017r. Część oświatową subwencji będzie można zweryfikować po otrzymaniu informacji przekazanej przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, po zatwierdzeniu budżetu państwa.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan 328.777,68 zł

1. Dochody bieżące - 328.777,68,00 zł

- dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym, zryczałtowane wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatków do budżetu państwa, wpływy za wynajem, wpływy z wpłat gmin na dofinansowanie zadania bieżącego oddziałów przedszkolnych - 31.930,00 zł,
- dochody z tytułu dotacji na realizację własnych zadań z tytułu wychowanie przedszkolne -

80.145,00 zł,

- środki na realizację projektu „Nowoczesna edukacja w Gminie Gzy”, projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - X Edukacja dla rozwoju regionu, Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych) - lata realizacji 2017-2018 – 216.702,68 zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA - plan 335.793,01 zł

1. Dochody bieżące - 335.793,01 zł

- dotacje celowe na zadania zlecone rządowe i dofinansowanie zadań własnych gminy (pismo zawiadamiające z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN – I.3111.23.30.2017- 321.280,00 zł,

- dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym, zryczałtowane wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego odprowadzania podatków do budżetu państwa – 390,00 zł,

- środki na realizację projektu "Nasze wsparcie - Twój sukces"- projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - IX Wspieranie wyłączenia społecznego i walka z ubóstwem, Działanie 9.1 Aktywizacja społeczno zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 - lata realizacji 2017-2018 – 14.123,01 zł.

Dział 855 - RODZINA - plan 4.418.500,00 zł

1. Dochody bieżące - 4.418.500,00 zł

– dotacje celowe na zadania zlecone rządowe związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (pismo zawiadamiające z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN – I.3111.23.30.2017) – 2.719.000,00 zł,

– dotacje celowe na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (pismo zawiadamiające Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN – I.3111.23.30.2017) – 1.698.000,00 zł,

– dochody z tytułu egzekucji zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego – 1.500,00 zł.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - plan 412.785,00 zł

1. Dochody bieżące - 412.785,00 zł

- dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian - 6.500,00 zł;

- opłaty za odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i wpływy z różnych opłat (za czynności egzekucyjne) – 406.285,00 zł.

Jednocześnie nadmieniam, że wielkości dochodów z tytułu subwencji ogólnej, dotacji celowych są wprowadzane do budżetu gminy na podstawie projektu budżetu państwa i mogą ulec zmianie po ostatecznym zatwierdzeniu budżetu państwa.

WYDATKI

Do wyznaczania planu wydatków budżetu gminy przyjęto obecną strukturę organizacyjną Gminy, analizę wykonania za 2017 rok oraz możliwości finansowe gminy wynikające z ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem realizacji zadań bieżących obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa. Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących obowiązuje zasada zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami wynikającej z art. 242 ufp. Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do planowanego budżetu i wykonania budżetu na koniec roku.

Wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Wyjątkowo, w sytuacji realizacji zadań bieżących ze środków UE, wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, jednakże jedynie o kwotę związaną z realizacją zadań bieżących ze środków UE w przypadkach, gdy kwota ta nie została przekazana w danym roku budżetowym (art. 242 ust. 3 ufp).

Plan wydatków jest wyższy na rok 2018 o 15,20 % w stosunku do projektu planu wydatków na rok 2017.

Wynika to z zaplanowanych inwestycji na rok 2018 na ogólną kwotę 2.436.591,02 zł

Plan wydatków budżetu gminy na 2018 rok wynosi	- 16.392.319,69 zł
z tego:	
1. Wydatki bieżące ogółem	- 13.955.728,67 zł
z tego:	
– na wynagrodzenia i pochodne	- 5.565.960,00 zł
a) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek	- 2.474.868,94 zł
b) dotacje na zadania bieżące	- 743.385,00 zł
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 4.805.154,00 zł
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o fin.pub.	- 246.360,73 zł
e) obsługa długu	- 120.000,00 zł
2. Wydatki majątkowe	- 2.436.591,02 zł
z tego:	
a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o fin.pub.	- 734.169,64 zł

Szczegółowy plan wydatków przedstawia załącznik Nr 2.

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan 421.537,00 zł

1. Wydatki bieżące - 21.537,00 zł

- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych, energia studni głębinowej - 18.537,00 zł,
- dotacja celowa na realizację zadań związanych z bieżącym utrzymaniem wód i urządzeń wodnych dla jednostek nienależących do sektora finansów publicznych – 3.000,00 zł.

2. Wydatki majątkowe – 400.000,00 zł

- Zadanie inwestycyjne pod nazwą „Stacja Uzdatniania Wody. Przebudowa rozbudowa – 400.000,00 zł, za źródło finansowania inwestycji planuje się pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - plan 1.383.572,36 zł

- Wydatki bieżące - 262.097,00 zł (w tym z funduszu sołeckiego 194.867,56 zł):

1. środki na utrzymanie bieżące: równiarka, odśnieżanie itp. oraz remonty dróg gminnych, odwodnienia dróg – 262.097,00 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 194.867,56 zł, zał. Nr 10 poz.1-25.

2. Wydatki majątkowe - 1.121.475,36 zł – realizacja zadań zgodnie z załącznikiem nr 11 poz. 2-6 do projektu (w tym z funduszu sołeckiego – 92.203,70 zł):

- utwardzenie dróg gminnych emulsją asfaltową we wsiach Grochy Imbrzyki, Łady, Kozłowo, Wójtzy Trojany, Nowe Przewodowo, Ostaszewo Wielkie, Ostaszewo Włuski, Słończewo, Stare Grochy, Gzy Wisnowa, – 188.315,36 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 83.043,70 zł,
- przebudowa drogi gminnej we wsi Nowe Przewodowo – 100.000,00 zł,
- przebudowa drogi gminnej nr 34011W Przewodowo-Sulnikowo-Skaszewo na odcinku Sulnikowo-Nowe Skaszewo – 424.000,00 zł. Gmina złoży wniosek o dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na kwotę 200.000,00 zł na powyższą planowaną inwestycję, środki własne gminy to 424.000,00 zł.
- wykonanie rowu odwadniającego przy drodze gminnej we wsi Grochy Imbrzyki – 4.000,00 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 4.000,00 zł,
- zainstalowanie barierki przy drodze gminnej we wsi Gzy-Wisnowa – 5.160,00 zł, w tym z funduszu sołeckiego – 5.160,00 zł,
- dotacja celowa dla Powiatu Pułtuskiego na przebudowę drogi powiatowej 1242W Ojrzeń-Gąsocin-Łady Krajęczyno – 400.000,00 zł, zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XXVII/137/2017 Rady Gminy Gzy z dnia 31.08.2017r. w sprawie przystąpienia do realizacji zadania inwestycyjnego dotyczącego przebudowy drogi powiatowej na terenie gminy Gzy

Po przeprowadzonych przetargach wartości poszczególnych inwestycji zostaną zaktualizowane.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA - plan 29.694,00 zł

1. Wydatki bieżące - 29.694,00 zł

- bieżące utrzymanie zasobów mieszkaniowych oraz gospodarka gruntami, pomiary geodezyjne, rozgraniczenia działek, wykonanie operatów szacunkowych itp. - 29.694,00 zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - plan 8.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 8.000,00 zł

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy dla osób fizycznych i prawnych ubiegających się o wydanie pozwolenia na budowę inwestycji i wydatki związane z opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego - 8.000,00 zł.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan 1.984.905,00 zł

1. Wydatki bieżące - 1.984.905,00 zł

z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1.662.733,00 zł;
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 249.172,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 73.000,00 zł.

W dziale tym planowane są środki na:

- utrzymanie administracji rządowej (otrzymana dotacja) - 39.926,00 zł,
- utrzymanie i obsługa Rady Gminy - 61.300,00 zł,
- utrzymanie urzędu gminy wraz z wynagrodzeniami i pochodnymi oraz wydatki związane z poborem podatków i opłat - 1.804.300,00 zł,
- promocja jednostki samorządu terytorialnego - 21.697,00 zł,
- pozostała działalność - 57.682,00 zł (diety za udział sołtysów na Sesjach rady Gminy oraz wydatki związane z zatrudnieniem pracowników współfinansowanych przez Powiatowy Urząd Pracy).

Do kalkulacji wydatków przyjęto:

- stan zatrudnienia w urzędzie w przeliczeniu na pełnozatrudnionych - 25 ³/₄ etatów, w tym: w przeliczeniu pełnozatrudnionych na stanowiskach robotniczych - 3,
- okresowe zatrudnienie pracowników przy udziale środków z Powiatowego Urzędu Pracy,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości - 100,00 %,
- planowane wypłaty 3 nagród jubileuszowych i 1 odprawa emerytalna i 1 odprawa po zakończeniu kadencji Wójta Gminy,

- składka ZUS - 17,19 %,
- składka Fundusz Pracy - 2,45 %,
- zabezpieczenie pozostałych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem urzędu gminy.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan
784,00 zł**

1. Wydatki bieżące - 784,00 zł

- aktualizacja spisu wyborców z dotacji celowej - 784,00 zł.

**Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA
- plan 98.895,00 zł**

1. Wydatki bieżące - 98.895,00 zł

- utrzymanie w gotowości bojowej 5 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w tym 1 jednostki OSP Gzy działającej w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym - 95.895,00 zł,
- realizacja zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 3.000,00 zł.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - plan 120.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 120.000,00 zł

- odsetki od zaciągniętych kredytów, planowanej emisji obligacji i planowanego zaciągnięcia pożyczek w roku 2018 – 115.000,00 zł,
- koszty emisji obligacji – 5.000,00 zł.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA - plan 120.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 120.000,00 zł

- rezerwa ogólna na wydatki zaplanowane w budżecie – 78.000,00 zł;
- rezerwa na zadania wynikające z ustawy o zarządzaniu kryzysowym - 42.000,00 zł.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan 5.498.058,68 zł

1. Wydatki bieżące - 5.473.058,68 zł

2. Wydatki majątkowe – 25.000,00 zł

W zakresie oświaty nakładane są na gminy nowe zadania, które generują dodatkowe koszty.

Do takich należą:

1. konieczność zapewnienia miejsc w przedszkolach dla dzieci 3-letnich;

2. wzrost dzieci z naszej gminy uczęszczających do przedszkoli publicznych i niepublicznych na terenie innych gmin, gdzie gmina musi pokryć koszty uczęszczania tych dzieci;

3. podział subwencji od 2015 roku – na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauczania i metod pracy;

4. ponadto niż demograficzny uczniów i inne uprawnienia wynikające z Kart nauczyciela oraz ciągle inwestowanie w infrastrukturę oświatową powoduje coroczny wzrost wydatków na oświatę.

Największym źródłem finansowania oświaty jest część oświatowa subwencji ogólnej. Od wielu lat część oświatowa subwencji ogólnej wyliczona dla naszej gminy jest niewystarczająca i znacznie niższa od wydatków ponoszonych na realizację zadań oświatowych, a dynamika jej wzrostu nie odpowiada zmianom wprowadzonym przez Ministra Edukacji Narodowej w postaci nowych i kosztownych regulacji prawnych.

Przy kalkulacji wynagrodzeń uwzględniono podwyżki o 5 % od dnia miesiąca kwietnia 2018r.

W dziale 801 struktura wydatków przedstawia się następująco:

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – plan 3.134.086,00 zł.

1. Wydatki bieżące - 3.109.086,00 zł

2. Wydatki majątkowe – 25.000,00 zł

,1. Dotacja dla Społecznej Szkoły Podstawowej w Gzach – 464.761,00 zł;

,2. Wydatki majątkowe - 25.000,00 zł

- inwestycja pn. "Utwardzenie chodnika kostką brukową przy PSP Skaszewo" - 7.105,86 zł, w tym z funduszu sołeckiego 7.105,86 zł

- inwestycja pn. "Adaptacja dokumentacji sali gimnazystycznej przy PSP w Skaszewie Włociańskim" - 17.894,14 zł w całości ze środków własnych.

,3. Zaplanowane zadania bieżące finansowane z funduszu sołeckiego – 3.000,00 zł

- zakup wyposażenia dla Społecznej Szkoły w Gzach – 500,00 zł, oraz zakup zestawu komputerowego z doposażeniem dla PSP w Przewodowie – 2.500,00 zł

4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Skaszewie Włociańskim – plan 1.221.561,00 zł

Planowane zatrudnienie od 01.01.2018r: 14,06 etatu nauczycieli i 5 etatów pracowników obsługi.

Planowane zatrudnienie od 01.09.2018r: 17 etatów nauczycieli i 5 etatów pracowników obsługi.

Liczba uczniów w 7 oddziałach – 82 .

Liczba uczniów w 8 oddziałach od 01.09.2018r – 95.

Planowane wydatki bieżące: 1.221.561,00 zł.

z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne – 1.025.921,00 zł

Wynagrodzenia osobowe pracowników – 787.686,00 zł, z czego wynagrodzenie nauczycieli –

630.934,00 zł i obsługi – 156.752,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 62.342,00 zł,

składki na ubezpieczenia społeczne (17,10%) - 152.074,00 zł, Fundusz Pracy (2,45%)

–21.819,00zł i wynagrodzenie bezosobowe – 2.000,00zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 50.621,00 zł.

- ZFŚS -43.936,00 zł.

- wydatki na zakup oleju opałowego, środki czystości, art. biurowe i inne – 61.445,00 zł

- wydatki na zakup energii – 13.228,00 zł

- wydatki na zakup pomocy dydaktycznych –5.000,00 zł,

- opłaty za telefon, monitoring i usługi pozostałe –12.410,00 zł.

- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkoły (remonty, badania profilaktyczne pracowników, delegacje, szkolenia oraz ubezpieczenia mienia) zaplanowano kwotę: 9.000,00 zł.

,5. Publiczna Szkoła Podstawowa w Przewodowie Poduchownym - plan 1.419.764,00 zł.

Planowane zatrudnienie od 01.01.2018r: 16,61 etatu nauczycieli, w tym 0,61

etatu niepełnozatrudnionych oraz 5 etatów obsługi i 3 palaczy co w sezonie grzewczym.

Liczba uczniów w 7 oddziałach – 111.

Planowane zatrudnienie od 01.09.2017r: 19 etatów nauczycieli oraz 5 etatów obsługi i 3 palaczy oc w sezonie grzewczym

Liczba uczniów w 8 oddziałach od 01.09.2018r – 126.

Planowane wydatki bieżące: 1.419.764,00 zł

z tego na:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 1.204.482,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe pracowników – 937.860,00 zł., z czego dla nauczycieli – 719.115,00 zł, dla obsługi – 218.745,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 66.899,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne (17,10%) – 172.945,00 zł, fundusz Pracy (2,45%) – 24.778,00 zł, wynagrodzenie bezosobowe – 2.000,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 57.903,00 zł,

- ZFŚS - 55.469,00 zł,

- wydatki na zakup oleju opałowego, środki czystości, art. biurowe i inne – 49.126,00 zł

- wydatki na zakup energii – 14.992,00 zł

- wydatki na zakup pomocy dydaktycznych –5.000,00 zł,

- opłaty za telefon, monitoring i usługi pozostałe –10.292,00 zł.

- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkoły (remonty, badania profilaktyczne pracowników, delegacje, szkolenia oraz ubezpieczenia mienia) zaplanowano kwotę: 22.500,00 zł.

Rozdział 80103 Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych – plan 443.959,00 zł.

,1. Dotacja dla Społecznej Szkoły Podstawowej w Gzach – 93.914,00 zł;

,2. Wpłaty na rzecz innych gmin za uczęszczające dzieci do oddziałów przedszkolnych zamieszkałe z Gminy Gzy- 10.000,00 zł- wydatki bieżące.

,3. Oddziały w PSP Przewodowo – 165.848,00 zł

W PSP Przewodowo funkcjonują dwa oddziały przedszkolne z następującą liczbą dzieci oraz zatrudnionych nauczycieli:

- PSP Przewodowo – 37 dzieci oraz 2 etaty nauczycieli

Planowane wydatki bieżące: 165.848,00 zł

Z tego na:

- wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi: 143.116,00 zł.

Na wynagrodzenia osobowe zaplanowano 111.197,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.145,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 21.669,00 zł, i skł. na fundusz Pracy – 3.105,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 8.382,00 zł,

- zakup koks, materiałów, art. biurowych, pomocy dydaktycznych i innych – 5.874,00 zł,

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.760,00 zł,

- zakup energii, usług telekom. i pozostałych usług – 2.716,00 zł

,4. Oddziały w PSP Skaszewo – 174.197,00 zł

W PSP Skaszewo funkcjonują dwa oddziały przedszkolne z następującą liczbą dzieci oraz zatrudnionych nauczycieli:

- PSP Skaszewo – 41 dzieci oraz 2 etaty nauczycieli

Planowane wydatki bieżące: 174.197,00 zł

Z tego na:

- wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi: 149.971,00 zł.

Na wynagrodzenia osobowe zaplanowano 117.706,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.651,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 21.556,00 zł, i składki na fundusz Pracy – 3.058,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 8.049,00 zł,

- zakup oleju opałowego, materiałów, art. biurowych, pomocy dydaktycznych i innych – 8.055,00 zł

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.760,00 zł,

- zakup energii, usług telekom. i pozostałych usług – 2.362,00 zł

Rozdział 80104 – Przedszkola – 50.000,00 zł

1. Wydatki bieżące – 50.000,00 zł

- Wpłaty na rzecz innych gmin za uczęszczające dzieci do przedszkoli, zamieszkałe z Gminy Gzy - 50.000,00 zł.

Rozdział 80110 Gimnazja – plan 1.122.211,00zł.

.1. Wydatki bieżące z funduszu sołeckiego wsi Sulnikowo i Borza Strumiany na zadania pn. Wymiana okien w budynku PG Gzy (pomieszczenia w SSP Gzy) – 4.000,00 zł

.2. Gimnazjum – 1.118.211,00 zł

Zatrudnienie: 11,88 etatu nauczycieli, w tym 0,88 etatu niepełnozatrudnionych oraz 5 etatów obsługi.

Liczba uczniów w 6 oddziałach - 56.

Planowane wydatki bieżące: 1.118.211,00 zł

z czego na:

- wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi – 826.043 ,00 zł.

Wynagrodzenia osobowe – 606.545,00 zł, z czego dla nauczycieli – 450.369,00 zł, dla obsługi -156.176,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne -74.178,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne (17,10%) -119.761,00 zł, fundusz Pracy (2,45%) – 17.159,00 zł, wynagrodzenie bezosobowe – 8.400,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie -40.969,00 zł.

- ZFŚS zaplanowano kwotę 32.579,00 zł.

- wydatki na zakup oleju opałowego, środki czystości, art. biurowe i inne – 146.000,00 zł

- wydatki na zakup energii – 33.000,00 zł

- wydatki na zakup pomocy dydaktycznych –2.620,00 zł,

- opłaty za telefon, monitoring i usługi pozostałe –19.000,00 zł.

- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem szkoły (remonty, badania profilaktyczne pracowników, delegacje, szkolenia oraz ubezpieczenia mienia) zaplanowano kwotę: 18.000,00 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – 128.000,00 zł

Wydatki bieżące w kwocie 128.000,00 zł zaplanowano na wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół PSP Przewodowo, PSP Skaszewo i PG Gzy oraz zwrot kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych z trzech rodzin do Specjalnego Środka Szkolno-Wychowawczego w Pułtusku i z jednej rodziny do Publicznego Gimnazjum w Gzach.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 22.477,00 zł.

Planowane wydatki bieżące: 22.477,00 zł.

Z podziałem na:

- PSP Przewodowo: 9.100,00 zł

- PSP Skaszewo: 7.989,00 zł

- Publiczne Gimnazjum w Gzach: 5.388,00 zł

Planowane są one na pokrycie kosztów podróży nauczycieli oraz zwrot opłat za różne formy ich kształcenia i doskonalenia.

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Planowane wydatki – 17.717,00 zł

Z podziałem na:

- PSP Skaszewo – 17.717,00 zł.

Planowane wydatki zabezpieczają tylko koszty wynagrodzeń zatrudnionych nauczycieli do prowadzenia indywidualnego nauczania dziecka niepełnosprawnego wraz z pochodnymi;

- wynagrodzenia osobowe – 14.820,00 zł, składki na ubezpiecz. społeczne (17,10%)- 2.534,00 zł, Fundusz Pracy (2,45%) – 363,00 zł.

Rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – 240.563,00 zł

,1. Dotacja dla Społecznej Szkoły Podstawowej w Gzach – 91.710,00 zł;

,2. Planowane wydatki PSP Skaszewo i PSP Przewodowo – 148.853,00 zł

Z podziałem na:

- PSP Przewodowo – 110.020,00 zł

Planowane wydatki zabezpieczają tylko koszty wynagrodzeń zatrudnionych nauczycieli do prowadzenia indywidualnego nauczania dziecka niepełnosprawnego wraz z pochodnymi oraz pomoce naukowe i materiały.

- wynagrodzenia osobowe- 73.680,00 zł, składki na ubezpiecz. społeczne (17,10%) - 12.599,00 zł, Fundusz Pracy (2,45%) – 1.805,00 zł. pomoce nauk. – 11.936,00 zł oraz materiały – 10.000 zł.

- PSP Skaszewo – 38.833,00 zł

Planowane wydatki zabezpieczają tylko koszty wynagrodzeń zatrudnionych nauczycieli do prowadzenia indywidualnego nauczania dziecka niepełnosprawnego wraz z pochodnymi oraz pomoce naukowe

- wynagrodzenia osobowe- 29.449,00 zł, składki na ubezpiecz. społeczne (17,10%)- 5.036,00 zł, Fundusz Pracy (2,45%) – 722,00 zł, pomoce nauk. – 3.626,00 zł.

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych - 62.866,00 zł

Publiczne Gimnazjum – 62.866,00 zł

Planowane wydatki zabezpieczają tylko koszty wynagrodzeń zatrudnionych nauczycieli do prowadzenia indywidualnego nauczania dziecka niepełnosprawnego wraz z pochodnymi;

- wynagrodzenia osobowe- 50.000,00 zł, składki na ubezpieczenie społeczne (17,10%)- 8.550,00 zł, Fundusz Pracy (2,45%) – 1.225,00 zł. oraz pomoce nauk.- 3.091,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność – 276.179,68 zł

,1. Planowane wydatki PSP Przewodowo i PSP Skaszewo – 59.477,00zł.

Z podziałem na:

- PSP Przewodowo: 36.100,00 zł
- PSP Skaszewo: 17.989,00 zł
- Publiczne Gimnazjum w Gzach: 5.388,00 zł

Planowane są one na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli oraz na fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów.

,2. Wydatki bieżące w kwocie 216.702,68 zł na realizację projektu „Nowoczesna edukacja w Gminie Gzy”, projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - X Edukacja dla rozwoju regionu, Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych) - lata realizacji 2017-2018.

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA - plan 40.425,00 zł

1. Wydatki bieżące - 40.425,00 zł

- realizacja Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z planowanych opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2018 roku - 37.525,00 zł;
- zwalczanie narkomanii – 2.900,00 zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA - plan 519.068,05 zł

1. Wydatki bieżące – 519.068,05 zł

Rozdział 85202 – Domy Pomocy Społecznej - plan 32.000,00 zł

Kwotę 32.000,00 zł przeznacza się na opłatę za pobyt w DPS jednej osoby wymagającej całodobowej opieki z powodu choroby i niepełnosprawności nie mogącej samodzielnie funkcjonować.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - plan 2.510,00 zł

1. Wydatki bieżące - 2.510,00 zł

Realizacja zadań wynikających z ustawy, w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach centrum integracji społecznej - plan 31.100,00 zł

1. Wydatki bieżące - 31.000,00 zł

- składka zdrowotna opłacana za 29 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej - 14.600,00 zł;
- składka zdrowotna opłacana za 16 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 16.400,00 zł.

Dotacja za niska do potrzeb o kwotę 5.576,00 zł – pismo zostanie przesłane do Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie o zwiększenie środków.

Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - plan 62.335,04 zł

1. Wydatki bieżące - 62.335,04 zł

- zasiłki okresowe dla 40 rodzin w szczególności na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność i bezrobocie - 33.000,00 zł;
- zasiłki celowe dla 50 rodzin z przeznaczeniem na zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych osób i rodzin - 10.000,00 zł;
- usługi pogrzebowe - 3.800,00 zł,
- realizacja projektu "Nasze wsparcie - Twój sukces"- projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - IX Wspieranie wyłączenia społecznego i walka z ubóstwem, Działanie 9.1 Aktywizacja społeczno zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 - lata realizacji 2017-2018 – 15.535,04 zł.

Na zasiłki okresowe dotacja jest za niska do potrzeb o kwotę 10.000,00 zł – pismo o zwiększenie będzie skierowane do MUW.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan 500,00 zł

1. Wydatki bieżące - 500,00 zł

Rozdział 85216 - Zasiłki stałe - plan 121.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 121.000,00 zł
- zasiłki stałe dla 29 osób - 121.000,00 zł

Za niska dotacja według potrzeb na kwotę 65.000,00 zł. Wniosek w sprawie zwiększenia środków zostanie przesłany do MUW w Warszawie.

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej - plan 154.230,00 zł

w tym z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących - 67.100,00 zł i zadań zleconych - 1.900,00 zł

1. Wydatki bieżące - 154.230,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 139.585,00 zł;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 14.345,00 zł,
w tym z dotacji celowej - 1.900,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 300,00 zł.

Do kalkulacji przyjęto następujące wskaźniki:

- stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełnozatrudnionych - 5 osób
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości - 100,00 %
- składka ZUS - 18,06 %
- składka Funduszu Pracy - 2,45 %
- pozostałe wydatki niezbędne do obsługi świadczeń i funkcjonowania jednostki.

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan 17.280,00 zł

1. Wydatki bieżące - 17.280,00 zł

Kwotę 17.280,00 zł przeznacza się z przyznanej dotacji na specjalistyczne usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzeń (2 dzieci).

Brak środków - 1.920,00 zł.

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania - plan 65.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 65.000,00 zł

- dożywianie dzieci (150 dzieci) w szkołach podstawowych i gimnazjum oraz pomoc w formie świadczenia pieniężnego w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności (190 osób) - 65.000,00 zł (środki własne Gminy - 15.000,00 zł, z dotacji celowej - 50.000,00 zł).

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 33.213,01 zł

1. Wydatki bieżące - 33.213,01 zł

- świadczenia dla bezrobotnych za wykonywanie prac społecznie użytecznych - 18.000,00

zł.

- Wynagrodzenia i pochodne 1.090,00 zł
- realizacja projektu "Nasze wsparcie - Twój sukces"- projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - IX Wspieranie wyłączenia społecznego i walka z ubóstwem, Działanie 9.1 Aktywizacja społeczno zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 - lata realizacji 2017-2018 – 14.123,01 zł.

Dział 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - plan 15.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 15,000,00 zł

Dofinansowanie gminy do świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zgodnie z ustawą o systemie oświaty zaplanowano 15.000,00 zł.

Dział 855 - RODZINA - plan 4.469.339,00 zł

1. Wydatki bieżące - 4.469.339,00 zł

Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze – plan 2.719.000,00 zł

1. Wydatki bieżące – 2.719.000,00 zł

W tym sfinansowane z dotacji celowych – 2.719.000,00 zł

Kwotę 2.719.000,00 zł przeznacza się na:

- świadczenia „500+” dla 276 rodzin w tym 470 dzieci - 2.678.818,00 zł;
- koszty obsługi 1,5% planowanej dotacji - 40.182,00 zł.

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan 1.698.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 1.698.000,00 zł

w tym sfinansowane z dotacji celowych – 1.698.000,00 zł

Kwotę 1.698.000,00 zł przeznacza się na:

- zasiłki rodzinne dla 179 rodzin (365 dzieci) - 417.043,00 zł;
- dodatki do zasiłków rodzinnych - 221.912,00 zł;
- zasiłek pielęgnacyjny dla 208 osób - 376.380,00 zł;
- świadczenia pielęgnacyjne i zasiłek dla opiekuna dla 25 osób - 353.000,00 zł;
- fundusz Alimentacyjny - 10 dzieci - 82.800,00 zł;
- dodatek z tytułu urodzenia dziecka - 35.000,00 zł;
- składka na ubezpieczenia społeczne świadczeniobiorców 10 osób - 54.409,00 zł;
- świadczenie rodzicielskie 9 rodzin - 108.000,00 zł;
- koszty obsługi świadczeń 3 % z planowanej dotacji w tym zatrudnienie 1 osoby -

49.456,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny - plan 23.839,00 zł

1. Wydatki bieżące – 23.839,00 zł

- wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Asystent współpracuje z 10 rodzinami. Dotacje na ten cel Gmina otrzyma w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze - plan 28.500,00

1. Wydatki bieżące – 28.500,00 zł

Kwotę 28.500,00 zł przeznacza się na częściowy zwrot opłat za 3 dzieci przebywających w rodzinie zastępczej.

Dział 900 - GOSPODRKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - plan 631.925,94 zł

1. Wydatki bieżące - 591.925,94 zł (w tym z funduszu sołeckiego – 21.028,45 zł)

- oświetlenie dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich położonych na terenie gminy oraz konserwacja urządzeń oświetleniowych – 143.000,00 zł, w tym z funduszu sołeckiego 3.000,00 zł – montaż lampy ulicznej, zał. Nr 10 poz.43);
- realizacja pozostałych zadań bieżących z funduszu sołeckiego tj. odmulenie stawu, zakup do materiałów do remontu przystanku oraz zakup paliwa i części do kosiarki, zakup kosiarki bijakowej – 18.028,45 zł,
- wydatki związane z gospodarką odpadami wraz z obsługą administracyjną – 406.285,00 zł;
- usuwanie i unieszkodliwianie azbestu na terenie Gminy Gzy 2018r. – 4.000,00 zł;
- utrzymanie zieleni i inne wydatki z ochrony środowiska i wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – 20.612,49 zł.

2. Wydatki majątkowe - 40.000,00 zł

- realizacja zadań inwestycyjnych z funduszu sołeckiego 20.000,00 zł - zał. Nr 11 poz.9-11.
- "Utworzenie placu zabaw w sołectwie Pękowo" - 20.000,00 zł

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - plan 1.041.115,66 zł

1. Wydatki bieżące - 191.000,00 zł

- utrzymanie bieżące świetlicy w Gzach, zakup energii, oleju opałowego, środki czystości itp. - 69.000,00 zł, w tym realizacja funduszu sołeckiego – 41.661,32 zł (zał. Nr 10 poz.51-56);
- dotacja dla biblioteki - 90.000,00 zł;

- rewitalizacja alei zabytkowej w miejscowości Ołdaki – 12.000,00 zł;
- zadanie bieżące "Wyposażenie świetlicy wiejskiej w sołectwie Przewodowo Majorat 2018" - 20.000,00 zł

2. Wydatki majątkowe - 850.115,66 zł

- Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włociańskie – 825.115,66 zł,
- wymiana dachu na świetlicy wiejskiej we wsi Kozłówka – 25.000,00 zł, w tym z funduszu sołectkiego – 14.771,16 zł.

Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT - plan 10.000,00 zł

1. Wydatki bieżące - 10.000,00 zł

- zakup sprzętu sportowego i organizacja zawodów sportowych oraz organizowanie wyjazdów na zawody sportowe itp. - 10.000,00 zł.

Planowane dochody budżetu Gminy Gzy w 2018 rok wynoszą 14.464.150,69 zł, a wydatki 16.392.319,69 zł. Na 2018 rok zaplanowano deficyt w kwocie 1.928.169,00 zł. Gmina planuje emisję obligacji w kwocie 1.500.000,00 zł, zaciągnięcie pożyczki w kwocie 467.169,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w latach ubiegłych wynosi 439.000,00 zł (spłata z emisji obligacji).

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych, a źródłem finansowania są dochody własne gminy w kwocie 537.108,78 zł, obligacje w kwocie 1.061.000,00 zł, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 400.000,00 zł oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 467.169,00 zł. Wartości inwestycji oszacowane były według wartości kosztorysowych. Po przeprowadzonych przetargach ich wartości zostaną zaktualizowane.

Z uwagi na wymogi ustawy o finansach publicznych wydatki bieżące zostały zaplanowane do wysokości minimalnych potrzeb funkcjonowania jednostek.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Leon Pytel
Leon Pytel

Opracowała: *Emelina Gasińska*

**Założenia do planu finansowego instytucji kultury
na 2018 rok**

PRZYCHODY – 90.000,00 zł (dotacja z budżetu Gminy)

KOSZTY – 90.000,00 zł

- Wynagrodzenia	- 60.320,00 zł;
- Ubezpieczenia i inne świadczenia	- 16.560,00 zł;
- Zużycie materiałów i energii oraz zakup książek	- 9.450,00 zł;
- Usługi obce	- 3.430,00 zł;
- Pozostałe koszty rodzajowe	- 240,00 zł.

Do kalkulacji kosztów biblioteki przyjęto:

- stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełnozatrudnionych 1,5; okresowo 1 osoba w ramach robót publicznych przy refundacji Powiatowego Urzędu Pracy części poniesionych kosztów; okresowo 1 osoba zatrudniona w ramach umowy o pracę na czas określony;
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń – 100,0%;
- składka ZUS – 18,06%;
- składka Fundusz Pracy – 2,45%.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Leon Pytel
Leon Pytel