

## UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY DZIERZGOWO NA ROK 2017

Projekt budżetu gminy na 2016 r. został opracowany w oparciu o obowiązujące ustawy oraz otrzymane informacje z:

1. Ministerstwa Finansów ST3-14.10.2016 r. w sprawie rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji, planowanej na 2017 rok, planowanej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, planowanej na 2017 rok oraz wysokości rocznej wpłaty gmin oraz wskaźników i założeń przyjętych do opracowania projektu ustawy budżetowej państwa na rok 2017 /informacja [www.gov.pl/](http://www.gov.pl/). Ministerstwo Finansów opublikowało wskaźniki dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca dla poszczególnych gmin (wskaźniki G), powiatów (wskaźniki P) i województw (wskaźniki W), stanowiące podstawę do wyliczenia rocznych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat na **2017 r.** odpowiednio dla gmin, powiatów i województw (wg zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - Dz.U. z 2016 r. poz. 198 i 1609). Podstawą do wyliczenia tych wskaźników były dane o dochodach podatkowych za 2015 r. wg stanu na 30 czerwca 2016 r.

2. Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu pismo FIN.-I.3111.23.35.2016 z dnia 24.10.2016 r., w sprawie wielkości kwot dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017.

3. Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dnia 20.10.2016 roku znak DCI-3101-19/16 w sprawie przewidzianych środków na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2017 roku.

Ponadto, w trakcie konstruowania budżetu kierowano się również przewidywanym wykonaniem dochodów i wydatków budżetu gminy w 2017 roku.

Wójt Gminy w Dzierzgowie opracowując projekt budżetu gminy na rok 2017 przyjął następujące założenia:

- wymiar podatku rolnego obliczono stosując ceny 50,00 zł. za 1 q zboża tj. 125,00 zł. z 1 ha przeliczeniowego dotyczący działalności rolniczej (Uchwałą Nr 80/XVII/2016 Rady Gminy Dzierzgowo z dn. 14.11.2016 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego,
- wymiar podatku od nieruchomości przyjęto zgodnie z podjętą Uchwałą Nr 81/XVII/2016 Rady Gminy Dzierzgowo z dnia 14.11.2016 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,
- wymiar podatku leśnego przyjęto zgodnie z ogłoszona stawką GUS w Warszawie ( 191,01zł za 1 m<sup>3</sup> \*0,22= 42,0354zł),
- wymiar czynszów utrzymano na poziomie roku 2016,
- minimalne wynagrodzenie 2.000,00zł;
- wydatki rzeczowe zwiększono o wskaźnik inflacji 108,11 %,
- wysokość obowiązujących składek na Fundusz Pracy – nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru.
- odpisy na FŚS naliczono :
  - na podstawie planowanej liczby osób zatrudnionych, oraz przyjętej kwoty odpisu 1.093,93zł, (dobrowolny odpis na emerytów - 182,32zł), w odniesieniu do placówek oświatowych, odpis planuje się zgodnie z art. 53.1 ustawy z 26 stycznia 1982 roku – Karty Nauczyciela (kwota bazowa w wysokości 2.618,10\*100%=2.879,91zł).;
  - zakres planowanych inwestycji wg wstępnych kosztorysów, okres realizacji, zewnętrzne źródła finansowania.

## **Analiza planowanych dochodów na 2017 r.**

Najbardziej znaczące dochody budżetu gminy to subwencje otrzymane z budżetu państwa.

Ogólna kwota projektowanych subwencji (***dział 758 Różne rozliczenia***) dla gminy na 2017 rok uległa zwiększeniu w stosunku do pozyskanych w 2016 r. (**5.427.447,00 zł**) z tego tytułu środków o kwotę **180.139,00 zł** i wynosi **5.605.586,00 zł**.

Stwierdza się także wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (***dział 756 rozdział 75621***) w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 r. (tj. kwoty **742.427,00 zł**) o wartość **78.242,00 zł** i wynoszą **820.669,00 zł**.

Dotacje celowe wprowadzono do projektu budżetu gminy na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w oparciu o otrzymane zawiadomienie Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie FIN.-I.3111.23.35.2016 z dnia 24.10.2016 r. wynoszą **4.714.736,00 zł** i w stosunku do roku ubiegłego (tj. **1.868.071,00 zł**) wzrosły o kwotę **151.005,00 zł** zasilając głównie budżet GOPS w Dzierzgowie i realizowanych przez tę jednostkę zadań.

Najwyższą kwotą z otrzymanych dotacji jest dotacja na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej w zakresie świadczeń rodzinnych ***dział 855 rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze*** w kwocie **2.583.000,00 zł** tj. o **396.000,00 zł** mniej w stosunku do planu dotacji z ubiegłego roku (**2.187.000,00 zł** przyznanej od dnia 01.04.2016r. ).

Ponadto na realizację pozostałych zadań zleconych Mazowiecki Urząd Wojewódzki zgodnie z przedłożoną informacją przekaze nam dotacje na zadania zlecone w kwocie **4.511.736,00 zł** i dotacji celowych **203.000,00 zł**.

Zgodnie z informacją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dnia 20.10.2016 roku znak DCI-3101-19/16 w sprawie przewidzianych środków na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2017 roku wprowadzono do projektu budżetu Gminy Dzierzgowo na 2017 rok dotacje na zadania zlecone w kwocie **664,00zł**.

W projekcie budżetu gminy na 2017 rok dochody skalkulowano na kwotę **14.636.910,13zł**, co stanowi wzrost dochodów o kwotę **4.556.204,13 zł** tj. o **45,19%** w stosunku do projektu budżetu na 2016 rok (tj. kwoty **10.080.706,00 zł**).

Skalkulowane dochody budżetu gminy Dzierzgowo to :

1. W ***dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych paragraf 6610 Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Kitki –Kitki kolonie odcinek 1,32 km”*** planowany jest dochód w kwocie **222.420,00zł**.

2. W ***dziale 600 Transport i łączność rozdział 60016 Drogi publiczne gminne wprowadza się*** polan dotacji w kwocie **1.367.067,00zł** wynikający z podpisanych umów, tj.

a) nr 00206-65151-UM0700508/16 z dnia 18/07/2016r. o przyznaniu pomocy na operację pt. **„Przebudowa drogi Wydrzywilk Umiołki”** w kwocie **540.542,00zł** ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich” w formie refundacji, tj. 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji (***paragraf 6207***);

b) nr 001866-65151-UM0700509/16 z dnia 18/07/2016r. o przyznaniu pomocy na operację pt. **„Przebudowa drogi gminnej Dobrogosty-Kitki”** w kwocie **826.525,00zł** ze środków EFRROW” w formie refundacji , tj. 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji (***paragraf 6207***).

3. W *dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami* planowany poziom dochodów ustalony został na poziomie **240.070,32 zł**, w tym:

- *Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności (paragraf 0470) – 5.653,00 zł,*
- *Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (paragraf 0750) – 67.317,32 zł;*
- *Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (paragraf 0770) w kwocie 166.000,00 zł* planowany jest dochód ze sprzedaży działki nr 231 o pow. 0,38 ha- była szkoła w Dobrogostach w kwocie 121.000,00zł oraz działki o numerze ewidencyjnym 59 o powierzchni 1,0647 ha położonej w miejscowości Brzozowo Łęg wg operatu oszacowana na kwotę 45.000,00zł).

- *Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (paragraf 0910)- w kwocie 100,00 zł;*

- *Wpływy z różnych dochodów (paragraf 0970) - 1.000,00 zł.*

4. W *dziale 750 Administracja publiczna* planowany poziom dochodów ustalony został na poziomie **42.702,00 zł**, w tym:

- w obrębie *rozdziału 75011 Urzędy wojewódzkie* planowana jest dotacja na zadania zlecone pozyskane od Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego (*paragraf 2010*) w kwocie **40.436,00 zł**, oraz *paragraf 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 266,00zł.*

- w *rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*, zaplanowane zostały dochody w kwocie **2.000,00 zł** tytułem: najmu lokali (*paragraf 0750*) w kwocie **1.000,00 zł** oraz wpływy z różnych dochodów w kwocie **1.000,00 zł** (*paragraf 0970*).

5. W *dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa, rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* planowane dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (*paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami*) wynoszą **664,00 zł**. Dotacje te obejmują realizację zadań w zakresie aktualizacji spisów wyborców.

6. W *dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem*, planowany poziom dochodów ustalony został na poziomie **2.110.564,81 zł**.

W dziale tym są wpływy z udziałów od osób prawnych i fizycznych oraz podatków, z wyszczególnieniem na :

- **rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

- *paragraf 0350* wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – dochód planowany jest w kwocie **2.000,00 zł**,

- **rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** -plan **370.896,00 zł**, w tym:

- *paragraf 0310* wpływy z podatku od nieruchomości – 272.603,00 zł,
- *paragraf 0320* wpływy z podatku rolnego – 429,00 zł,
- *paragraf 0330* wpływy z podatku leśnego – 97.664,00 zł,
- *paragraf 0690* wpływy z różnych opłat – 100,00 zł,
- *paragraf 0910* wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 100,00 zł.

• **rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – plan 861.537,00 zł, w tym:**

- **paragraf 0310** wpływy z podatku od nieruchomości – 176.204,00 zł,
- **paragraf 0320** wpływy z podatku rolnego – 521.946,00 zł,
- **paragraf 0330** wpływy z podatku leśnego – 28.222,00 zł,
- **paragraf 0340** wpływy z podatku od środków transportowych – 99.165,00 zł,
- **paragraf 0360** wpływy z podatku od spadków i darowizn – 5.000,00 zł,
- **paragraf 0430** wpływy z opłaty targowej – 5.000,00 zł,
- **paragraf 0500** wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 20.000,00 zł,
- **paragraf 0690** wpływy z różnych opłat – 3.000,00 zł,
- **paragraf 0910** wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 3.000,00 zł.

• **rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – plan 52.000,00 zł, w tym:**

- **paragraf 0410** wpływy z opłaty skarbowej – 18.000,00 zł,
- **paragraf 0480** wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 34.000,00 zł,

• **rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 824.131,81 zł, w tym:**

- **paragraf 0010** wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych plan wynosi 820.669,00 zł,
- **paragraf 0020** wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych planowana wysokość dochodów wynosi 3.462,81 zł.

7. W **dziale 758 Różne rozliczenia** plan dochodów wynosi **5.608.586,00 zł**, w tym:

- **Rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego:**
  - **paragraf 2920** Subwencje ogólne z budżetu państwa – 2.813.510,00 zł,
- **Rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin:**
  - **paragraf 2920** Subwencje ogólne z budżetu państwa – plan 2.729.205,00 zł,
- **Rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe:**
  - **paragraf 0920** Wpływy z pozostałych odsetek – 3.000,00 zł (kapitalizacja odsetek na rachunkach bankowych i zgromadzonych z lokat bankowych),

• **Rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin:**

- **paragraf 2920** Subwencje ogólne z budżetu państwa – 62.871,00 zł.

8. W **dziale 801 Oświata i wychowanie** planowany jest dochód w kwocie **22.070,00 zł**, w tym:

a) w **rozdziale 80101 Szkoły podstawowe:**

- wpływy z różnych dochodów (**paragraf 0970**) w kwocie **10.000,00zł;**

b) w **rozdziale 80110 Gimnazja:**

- wpływy z różnych dochodów (**paragraf 0970**) w kwocie **10.000,00zł;**

• **paragraf 2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 2.070,00zł** celem realizacji programu Youngster (zajęć z języka angielskiego).

9. W **dziale 852 Pomoc społeczna** planowany poziom dochodów wynosi **256.000,00 zł**, w tym:

• **Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej** - planowana łączna kwota dotacji 27.000,00 zł w tym dotacja na zadania zlecone (**paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami**) – 18.300,00 zł

i dotacja celowa (**paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)**) – 8.700,00 zł ,

- **Rozdział 85214 Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe** łączny plan dotacji 43.500,00 zł, (**paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)**);

- **Rozdział 85216 Zasilki stałe** planowana dotacja – 52.300,00 zł (**paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)**),

- **Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej**- plan ogółem 96.500,00 zł w tym:

- **paragraf 0970 Wpływy z różnych dochodów** – 10.000,00 zł;

- **paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)**–86.500,00 zł.

- **Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**, plan ogółem 22.000,00 zł, w tym:

- **paragraf 0830 Wpływy z usług** (opiekuńczych) – 12.000,00 zł,

- planowana dotacja na zadania zlecone (**paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami**) – 12.000,00 zł oraz **paragraf 2360** -w kwocie 700,00zł (dochody gminy od realizacji zadań zleconych).

- **Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania** **paragraf 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)** plan ogółem wynosi – 12.000,00 zł.

10. W **dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85401 Świetlice szkolne** **paragraf 0830 Wpływy z usług** plan - 40.000,00 zł związane z należnościami z tytułu programu dożywiania.

11. W **dziale 855 Rodzina** planowany poziom dochodów wynosi 4.451.700,00 zł w tym:

- **Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze** **paragraf 2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)**, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – 2.583.000,00 zł związany z realizacją programu 500 plus.

- **Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** **paragraf 2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami**– 1.858.000,00 zł. oraz **paragraf 2360** w kwocie 10.700,00zł (dochody gminy od realizacji zadań zleconych).

12. W **dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, planowany jest wpływ dochodów w kwocie łącznej 275.066,00zł, w tym:

a. **rozdział 90002 Gospodarka odpadami** planuje się dochody w kwocie 267.500,00zł związane z poborem należności za świadczone usługi:

- **paragraf 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** – 260.192,00 zł;

- **paragraf 0690 Wpływy z różnych opłat** – 4.000,00 zł;

- **paragraf 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** – 3.308,00 zł

b. **rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** **paragraf 0690 Wpływy z różnych opłat** plan – 7.566,00 zł.

Opisany plan dochodów zawiera załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.



## Analiza planowanych wydatków na 2017r.

W projekcie budżetu gminy wydatki zaplanowano na kwotę **15.540.297,59zł**, co stanowi wzrost o 56,05% w stosunku do roku ubiegłego tj. 9.958.600,80zł. o kwotę 5.581.696,79 zł

Wydatki budżetowe gminy przedstawiono zgodnie z klasyfikacją budżetową, poszczególnymi działami, rozdziałami i paragrafami, w tym:

1. W **dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** plan wydatków ogółem w 2017 roku przeznaczonych na realizację zadań w tym zakresie zamknął się kwotą **20.498,00 zł**. W ramach tych wydatków będą realizowane:
  - a) w **rozdziale 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi** planuje się wydatki związane z utrzymaniem dotychczas wybudowanych oczyszczalni w kwocie łącznej **10.050,00zł** (m.in. części zamienne i konserwacja) w tym:
    - paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 2.000,00 zł
    - paragraf 4270 Zakup usług remontowych – 2.000,00 zł
    - paragraf 4300 Zakup usług pozostałych – 6.000,00 zł
    - paragraf 4430 Różne opłaty i składki – 50,00 zł
  - b) w **rozdziale 01030 Izby rolnicze paragraf 2850 wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego** plan wydatków zamknął się kwotą **10.448,00zł;**
2. W **dziale 600 Transport i łączność** plan wydatków ogółem wynosi **3.135.322,00 zł** w tym:

a) **rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe paragraf 6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych** plan wydatków dotyczy działu środków własnych w realizacji inwestycji pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2361W Szemplino – granica województwa – Brzozowo Maje – Dzierzgowo – Rzęnowo – Grójec – Klewki od km 1+400,00 do km 2+928,06 Etap I i od km 0+000,00 do km 1+400,00 – Etap II” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 na operacje typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”, w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” w partnerstwie z Powiatem Mławskim zabezpiecza się udział środków własnych w kwocie **100.000,00 zł** jako pomoc finansowa dla powiatu.

b) **rozdział 60016 Drogi publiczne gminne** plan wydatków ogółem w roku **2017** przeznaczony na realizację zadań w tym zakresie zamknął się kwotą **3.035.322zł** w tym:

- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 10.000,00zł;
- **paragraf 4270 Zakup usług remontowych** – 25.000,00zł; ( remonty bieżące dróg)
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 10.000,00zł ( m.in. odśnieżanie);
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** – 200,00 zł;
- **paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie łącznej 869.369,00zł (załącznik nr 10 do uchwały) w tym:**
  - wprowadza się zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Kitki –Kitki kolonie odcinek 1,32 km” w kwocie 444.839,00 zł w ramach programu Wylączenia z produkcji gruntów rolnych (w tym środki własne 19.031,54 zł, wolne środki 203.387,46 oraz dotacja 222.420,00zł
  - zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Nowe Łączyno przez wieś odcinek 0,50 km” w kwocie 189.550,00 zł w ramach środków własnych;
  - zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Żaboklik odcinek 0,520 km” w kwocie 234.980,00 zł w ramach środków własnych;

Ponadto wprowadza się inwestycje z udziałem dotacji w kwocie **1.367.067,00zł** wynikający z podpisanych umów, tj.

a) nr 00206-65151-UM0700508/16 z dnia 18/07/2016r. o przyznaniu pomocy na operację pt. „Przebudowa drogi Wydrzywik Umiołki” w kwocie **540.542,00zł** ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich” w formie refundacji, tj. 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji (**kwota łączna zadania na 2017r. 838.980,00zł** );

b) nr 001866-65151-UM0700509/16 z dnia 18/07/2016r. o przyznaniu pomocy na operację pt. „Przebudowa drogi gminnej Dobrogosty-Kitki” w kwocie **826.525,00zł** ze środków EFRROW” w formie refundacji , tj. 63,63 % poniesionych kosztów kwalifikowanych operacji (**kwota łączna zadania 1.281.773,00zł** ).

- **paragraf 6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – 1.367.067,00 zł;
- **paragraf 6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – 753.686,00 zł.

3. W **dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70095 Pozostała działalność** plan wydatków ogółem w roku 2017 przeznaczonych na realizację zadań w tym zakresie określa się kwotą **186.313,00zł**. Wydatki tego rozdziału powiązane są z gospodarką mieniem gminnym, tj. zakupem opału, oleju, energii, paliwa do sprzętu służbowego, wydatkami dotyczącymi sprzedaży mienia komunalnego, kosztami ogłoszeń przetargami, wycenami nieruchomości, podziałów, inwentaryzacji itp.) w tym:

- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 95.000,00zł; (olej 42.875,00zł, węgiel 20.300,00 zł, materiału remontowe, stolarka, limity paliw 24.000,00zł);
- **paragraf 4260 Zakup energii** (w tym energii i wody (media)) – 35.000,00zł;
- **paragraf 4270 Zakup usług remontowych** – 30.000,00zł (zwrot poniesionych nakładów i ulepszeń w wynajmowanym lokalu, konserwacja kotłowni);
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 21.313,00zł, (w tym m.in. usługi geodezyjne i wypisy, wywóz ścieków, założenie ksiąg wieczystych, zakup prasy i ogłoszenia, opłaty pocztowe, ocena stanu technicznego budynków, operaty szacunkowe);
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** ubezpieczenia sprzętu i budynków – 5.000,00zł (ubezpieczenie mienia).

4. W **dziale 710 Działalność usługowa rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – plan **8.000,00zł**.

5. W **dziale 750 Administracja publiczna** plan wydatków ogółem w roku 2017 przeznaczonych na realizację zadań w tym zakresie określa się kwotą **1.684.134,69zł**, w tym:

1) w **rozdziale 75011 Urzędy wojewódzkie** na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowane jest **40.436,00zł** z przeznaczeniem odpowiednio na:

- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 31.032,00zł;
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 2.850,00zł; („13”)
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 5.794,00zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 760,00zł;

2) W **rozdziale 75022 Rady gmin** (miast i miast na prawach powiatu) – plan **84.400,00zł**, w tym:

- **paragraf 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych** (diety radnych i sołtysów, ryczałty przewodniczącego rady, 6 sesji wraz z komisjami i obecnością sołtysów, ponadto harmonogramowe spotkania Komisji Rewizyjnej – 80.000,00zł;
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** związanego z obsługą biura rady – 2.000,00zł;
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 2.000,00zł;
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 400,00zł.

- 3) W **rozdziale 75023** na utrzymanie **Urzędu gmin (miast i miast na prawach powiatu)** zaplanowano **1.538.298,69zł**, w tym na:
- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – 4.000,00zł;
  - **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 922.505,00zł;
  - **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 82.000,00zł; („13”)
  - **paragraf 4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne** sołtysów – 25.000,00zł;
  - **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 171.482,36zł;
  - **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 24.610,38 zł;
  - **paragraf 4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych** – 2.000,00 zł; (opłacany w przypadku zatrudnienia więcej niż 25 osób miesięcznie )
  - **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – (informatyka, prowizje inkaso, umowy zlecenia palacza) – 37.960,00zł;
  - **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 45.000,00zł;
  - **paragraf 4260 Zakup energii** (w tym energię elektryczną i wodę ) – 20.000,00zł;
  - **paragraf 4270 Zakup usług remontowych** – 3.000,00 zł;
  - **paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych** – 6.000,00zł;
  - **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 106.326,95zł, w tym, m. in. opłata tytułem konserwacji systemu informatycznego, opłaty za przesyłki listowe, monitoring obiektu, usługi kancelarii prawnej, kominiarskie itp.);
  - **paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** – 9.000,00zł; (telefony stacjonarne, komórki oraz opłaty internetowe);
  - **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 10.000,00zł; (delegacje pracownicze i ryczałty);
  - **paragraf 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenia sprzętu i budynków )** – 16.811,00zł;
  - **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 20.603,00zł, (11\*182,32 zł emeryci, 17\* 1093,93 zł pracownicy)
  - **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 7.000,00 zł; (koszty płatnych szkoleń );
  - **paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – zadanie inwestycyjne pn. „Projekt remontu budynku Urzędu Gminy w Dzierżgowie” realizowane w ramach środków własnych w kwocie 25.000,00 zł (załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały ).
- 4) W **rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego** – plan **7.000,00zł**, w tym:
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 3.500,00zł; (materiały promujące gminę)
  - **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 3.500,00zł; (usługi promujące gminę )
- 5) W **rozdziale 75095 Pozostała działalność** plan **14.000,00 zł**, w tym **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – związany z ewidencją prowizji bankowych.
6. W **dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa** na zadania z zakresu administracji rządowej w ramach kwot dotacji celowej przeznaczono w łącznej kwocie **664,00zł**, kwoty te będą wydatkowane na aktualizację rejestrów wyborców, w tym:
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 95,00zł;
  - **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – 555,00zł;
  - **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 14,00zł.



7. W **dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** plan wydatków ogółem w roku **2017** przeznaczony na realizację zadań w tym zakresie zamknął się kwotą **136.360,00zł**, w tym:

a) w **rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne** plan – **132.360,00 zł**, w tym na bieżące utrzymanie, tj.:

- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 3.100,00zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 500,00zł;
- **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – 18.000,00zł;(umowy zlecenia kierowcy, konserwatora);
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 20.000,00zł, (zakup paliwa, itp.)
- **paragraf 4260 Zakup energii** (w tym energię elektryczną i wodę) – 20.000,00zł;
- **paragraf 4280 Zakup usług zdrowotnych** – 15.360,00zł;
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 17.000,00zł; (akcje gaśnicze, przeglądy )
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 500,00zł;
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki (ubezpieczenia sprzętu i budynków)** – 3.100,00zł;
- **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 4.800,00zł.
- **paragraf 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – zadanie inwestycyjne pn. „**Rozbudowa i modernizacja budynku garażowego dla OSP Dzierzgowo**” realizowane w ramach środków własnych w kwocie **30.000,00 zł** (załącznik Nr 10 do niniejszej uchwały ).

b) W **rozdziale 75421 Zarządzanie kryzysowe** – plan **2017** roku **4.000,00 zł**, w tym;

- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenie** – 1.000,00zł; (materiały biurowe)
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 500,00zł; (delegacje)
- **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 2.500,00zł.

8. W **dziale 757 Obsługa długu publicznego rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego** plan wydatków wynosił **45.365,00zł**, (**paragraf 8110**) przeznaczony na zapłacenie odsetek od pożyczek i kredytów na prefinansowanie m.in. na budowę hali sportowej oraz przyszłych zobowiązań kredytowych (w tym na pokrycie wydatków inwestycyjnych 2017 w ramach programu EFROW i inwestycji drogowych).

9. W **dziale 758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe paragraf 4810 Rezerwy** plan wynosi **100.000,00 zł**. Rezerwa ogólna w budżecie jednostek samorządu terytorialnego, podobnie jak w budżecie państwa, ma charakter obowiązkowy. Rezerwę ogólną przeznacza się na dowolny wydatek jednostki samorządu terytorialnego związany z realizacją jej zadań, którego nie można było przewidzieć w dniu uchwalania budżetu. W budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną, w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% wydatków budżetu. W budżecie gminy jest co roku tworzona rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **nie mniejszej niż 0,5%** wydatków budżetu gminy, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu tj.  $(6.988.903,20 \text{ zł} \cdot 0,5\% = 36.000,00\text{zł})$ . Pozostałe środki tworzą rezerwę ogólną z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki bieżące w kwocie **64.000,00 zł**.

10. W **dziale 801 Oświata i wychowanie** plan wydatków ogółem w 2017 r. wynosi **4.265.976,83zł** przeznaczony na realizację zadań oświatowych.

Na wydatki szkół podstawowych (**rozdział 80101**) zaplanowano **2.064.525,93 zł**, w tym na:

**A. Budżet Szkoły Podstawowej w Dzierzgowie, łącznie plan wydatków wynosi 1.924.067,43 zł, w tym:**

A.1 W rozdziale **80101 Szkoły podstawowe plan wydatków wynosi 1.275.189,96 zł, w tym:**

- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – 82.480,00zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 788.145,00zł; (5.053,00zł nagroda)
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne** – 79.000,00zł; („13”)
  - **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 162.385,63zł;
  - **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 23.265,00zł;
  - **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – 2.000,00zł;
  - **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 40.000,00zł; (opał 20.000,00zł, materiały biurowe, środki czystości, publikacje itp.)
  - **paragraf 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek** – plan 1.000,00zł;
  - **paragraf 4260 Zakup energii** – 24.000,00zł; (media)
  - **paragraf 4270 Zakup usług remontowych** – 2.000,00zł;
  - **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 13.000,00zł; (przeglądy elektryczny, oczyszczalni ścieków, kominiarskie, prowinizje, usługi pocztowe, przegląd placu zabaw itp.);
  - **paragraf 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** – 4.500,00zł; (telefony stacjonarne, internet);
  - **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 1.600,00zł (delegacje );
  - **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** – 2.800,00zł (opłaty WIOŚ, ubezpieczenie mienia)
  - **paragraf 4440 Odpisy na ZFŚS** – plan wydatków wynosi 49.014,33zł. (2618,1\*110%\*15,50 etatów+1093,93\*4 osób administracji).

A.2. Na **Oddziały przedszkolne w Szkole Podstawowej w Dzierzgowie (rozdział 80103)** zaplanowano w 2017 roku kwotę **77.921,22zł**, w tym na:

- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – 11.766,10zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 39.176,33zł; (nagroda dyrektora szkoły 704,00zł);
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 9.000,00zł;
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 10.250,19zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 1.468,60zł;
- **paragraf 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek** – plan 500,00zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 5.760,00zł (tj. 2618,1\*110%\*2 etaty).

A.3. W ramach **rozdziału 80104 Przedszkola** plan wydatków wynosi **59.639,44zł**, w tym:

- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** – 5.577,00zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 38.700,65zł; (nagroda 290,00zł)
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 3.200,00zł; „(13)
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 8.118,68zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 1.163,20zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 2.879,91zł (tj. 2618,1\*110%\*1 etaty).

A.4. W ramach **rozdziału 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** plan wydatków wynosi – **5.343,05zł** **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** w realizacji planowanego zadania planowane są koszty doksztalcania nauczycieli (tj. 1% od wynagrodzeń ).

A.5. W ramach **rozdziału 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w**

*szkolach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* plan wydatków wynosi **72.861,00zł** w tym:

- *paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* –495,90zł;
- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* –60.450,15zł;
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* – 10.421,77zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* –1.493,18zł;

A.6. W ramach *rozdziału 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* plan wydatków wynosi **209.747,00zł** w tym:

- *paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* –10.048,53zł;
- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* –165.398,57zł;
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* – 30.001,45zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* –4.298,45zł;

A.7. W ramach *rozdziału 80195 Pozostała działalność* plan wydatków kształtuje się na poziomie **17.859,69zł**, i dotyczy odpisu na ZFŚS ( $0,5\% * 12 * \text{miesięczne kwoty dochodów emerytowanych nauczycieli plus } 6 * 182,32 \text{ emerytowanych osób z obsługi}$ ).

A.8. W dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza Rozdział 85401 Świetlice szkolne** plan wynosił **205.506,07zł** z przeznaczeniem na:

- *paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* – 6.130,80zł,
- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* świetlicy szkolnej w Dzierzgowie i obsługi świetlic (kucharki, intendentka) – 116.684,52zł, (nagroda dyrektora szkoły 355,00zł)
- *paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne* –10.500,00zł („13”);
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* – 22.796,55zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* – 3.266,43zł;
- *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* 1.060,00zł;
- *paragraf 4220 Zakup środków żywności* – 40.000,00zł (program dożywiania);
- *paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych* – 5.067,77zł. (tj.  $2618,1 * 110\% * 2 \text{ etaty}$ ).

**B. Budżet Szkoły Podstawowej w Rzęgnowie**, łącznie plan wydatków wynosi **868.843,71zł**, w tym:

B.1 W rozdziale *80101 Szkoły podstawowe* plan wydatków wynosi **789.335,97zł**, w tym:

- *paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* – 39.480,00zł;
- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* – 514.152,00zł; (nagroda dyrektora szkoły 2.644,00 zł);
- *paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne* – 41.000,00zł; („13”)
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* –107.375,37zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* –15.384,00zł;
- *paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe* –2.000,00zł;
- *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* – 20.000,00zł; (opał, materiały biurowe, środki czystości, materiały remontowe, publikacje itp.)
- *paragraf 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek* – plan 1.000,00zł;
- *paragraf 4260 Zakup energii* – 15.100,00zł; (media)
- *paragraf 4270 Zakup usług remontowych* –2.000,00zł;
- *paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* – 6.000,00zł; (przeglądy elektryczny, oczyszczalni ścieków, kominiarskie, prowizje, usługi pocztowe itp.);

- **paragraf 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** -1.500,00zł; (telefony stacjonarne , internet);
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 800,00zł (delegacje );
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** – 500,00zł (ubezpieczenie mienia);
- **paragraf 4440 Odpisy na ZFŚS** –plan wydatków wynosi 23.044,60zł. (2618,1\*110%\*7,62 etatów +1093,93\*1 osoba administracji).

B.2.Na **Oddziały przedszkolne w Szkole Podstawowej w Rzęgnowie (rozdział 80103)** zaplanowano w 2017 roku kwotę **70.713,96 zł**, w tym na:

- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** –5.762,00zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**–46.560,94zł; (nagroda dyrektora szkoły 293,00zł);
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 4.000,00zł;
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 9.631,20zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 1.379,91zł;
- **paragraf 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek** –500,00zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** –2.879,91zł (tj. 2618,1\*110%\*1 etat).

B.3. W ramach **rozdziału 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** plan wydatków wynosi **–1.011,78zł** **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** w realizacji planowanego zadania planowane są koszty doksztalcenia nauczycieli (tj. 1% od wynagrodzeń ).

B.4. W ramach **rozdziału 80195 Pozostała działalność** plan wydatków kształtuje się na poziomie **7.782,00zł**, i dotyczy odpisu na ZFŚS (0,5% \* 12\* miesięczne kwoty dochodów emerytowanych nauczycieli plus 3\*182,32 emerytowanych osób z obsługi).

C.W ramach planu wydatków **Publicznego Gimnazjum** łącznie przeznaczono do realizacji kwotę **1.449.548,76 zł** w tym :

C.1 rozdział **80110** plan **1.329.006,24zł**., w tym:

- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** –68.549,90zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników**–814.978,41zł; (nagroda 4.911,00zł)
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne** –78.900,00zł; („13”)
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 164.597,11zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 23.458,86zł;
- **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – 4.000,00zł; (umowy zlecenia)
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 90.000,00zł (olej, materiały biurowe, środki czystości publikacje );
- **paragraf 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek** – 1.000,00 zł, (biblioteka szkolna )
- **paragraf 4260 Zakup energii** – 20.000,00zł; (media)
- **paragraf 4270 Zakup usług remontowych** – 2.000,00zł;
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 8.000,00zł; (przeglądy elektryczny, oczyszczalni ścieków, kominiarskie,, prowizje, usługi pocztowe itp.);
- **paragraf 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** – 3.300,00zł (internet, telefon stacjonarny);
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 1.000,00zł (delegacje);
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** – 2.512,00zł; (ubezpieczenie mienia)
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** - realizacja wynosi 46.709,96zł. (tj. 2618,1\*110%\*14,32 etatów +1093,93\*5 osób administracji).



C.2. W ramach *rozdziału 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli* plan wydatków wynosi **-3.479,52zł** *paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej* w realizacji planowanego zadania planowane są koszty doksztalcenia nauczycieli (tj. 1% od wynagrodzeń ).

C.3. W ramach *rozdziału 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* plan wydatków wynosi **117.063,00zł** w tym:

- *paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń* -9.097,50zł;
- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* - 88.748,54zł;
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* - 16.819,73zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* - 2.397,23zł.

**D.** W rozdziale 80113 na realizację zadania związanego z dowożeniem uczniów do szkół plan wynosi **200.000,00zł** (*paragraf 4300 Zakup usług pozostałych*). (zadanie Gminy)

**E.** W rozdziale 80104 w paragrafie 4300 Zakup usług pozostałych planowany jest zwrot kosztów przejazdu do innych przedszkoli dzieci z gminy Dzierzgowo w kwocie **17.000,00zł**.

**F.** W rozdziale 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli *paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej* plan wynosi **7.979,00zł** (umowa z ODN Mława).

**G.** W rozdziale 80195 Pozostała działalność plan wynosi **4.044,00zł**, (nagrody Wójta) w tym:

- paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* - 3.382,00zł;
- paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* - 579,00zł;
- paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* - 83,00zł.

11. W *dziale 851 Ochrona zdrowia* plan wynosi **34.000,00zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań: (zgodnie z planem działań Komisji Alkoholowej – załącznik Nr 6 i 7 do projektu).

- W *rozdziale 85153 Zwalczanie narkomanii paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* zaplanowano wydatki na rok 2017 w kwocie **3.000,00zł**.
- W *rozdziale 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi* zaplanowano wydatki na poziomie **31.000,00zł**, w tym na:
  - *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* - 801,00zł;
  - *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* - 115,00zł;
  - paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe* - 4684,00zł; (diety członków komisji)
  - paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* - 10.900,00zł; (paczki, materiały biurowe oraz o profilaktyce antyalkoholowej, nagrody);
  - paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* - 14.500,00zł; (koszty dowozu na kolonie, koszty terapii).

12. W *dziale 852 Pomoc społeczna* plan wydatków pochodzących z dotacji z zakresu administracji rządowej łącznie ze środkami własnymi gminy stanowi kwotę **617.103,00zł**, w tym na:

- a) zgodnie z Ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie z dnia 29 lipca 2005 roku (Dz. U. Nr 180 poz. 1493 z 2005) oraz Ustawie o zmianie ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie oraz niektórych innych ustaw z dnia 10 czerwca 2010 r. (Dz. U. 125

poz. 842 z 2010 r.) wprowadza się nowy **rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie** łączny plan wydatków – **1.000,00zł**, w tym:

- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 500,00zł; (materiały biurowe)
- **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 500,00zł.

- b) Wydatki **rozdziału 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**(zadanie zlecone) **paragraf 4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne** (za podopiecznych) – plan **30.000,00zł**, w tym środki dotacji celowej 8.700,00 zł planowanych do pozyskania z MUW w Warszawie, 20% udziału środków własnych zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w kwocie 3.000,00zł środki własne i 18.300,00 zł środki planowane do pozyskania z dotacji na zadania zlecone.
- c) Wydatki **rozdziału 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe paragraf 3110 Świadczenia społeczne**, plan **63.875,00zł**.
- **paragraf 3110 Świadczenia społeczne** – w tym środki dotacji celowej **43.500,00zł** planowanych do pozyskania z MUW w Warszawie, 20% udziału środków własnych zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w kwocie 10.875,00zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych oraz 9.500,00zł planu zasiłków jednorazowych.
- d) wydatki **rozdziału 85215 Dodatki mieszkaniowe**, plan ogółem **29.800,00 zł** w tym:
- **paragraf 3110 Świadczenia społeczne** – 28.900,00zł;
  - **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 600,00 zł;
  - **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 300,00 zł. (prowizje bankowe).
- e) Wydatki **rozdziału 85216 Zasiłki stałe, plan 65.375,00zł (paragraf 3110- świadczenia społeczne)** w tym środki dotacji celowej 52.300,00 zł planowanych do pozyskania z MUW w Warszawie, 20% udziału środków własnych zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w kwocie 13.075,00 zł.
- f) Wydatki **rozdziału 85219** na utrzymanie **Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej** – plan **331.353,00zł**, w tym na:
- **paragraf 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń** –750,00zł;
  - **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** –224.048,00zł, w tym dotacja celowa 64.978,00zł;
  - **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 21.342,00zł (dotacja 6.800,00 zł);
  - **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 44.137,00zł, w tym dotacja celowa 12.963,00zł;
  - **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** –5.965,00zł w tym dotacja celowa 1.759,00zł;
  - **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** – 4.000,00zł;(umowy zlecenia opiekunek)
  - **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 5.000,00zł (materiały biurowe, środki czystości, licencje, prenumeraty, druki);
  - **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 9.000,00zł (prowizje bankowe, usługi pocztowe, usługi kominiarskie);

- **paragraf 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych** – 2.200,00zł; (telefon stacjonarny, komórka, internet);
- **paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe** – 6.300,00zł (ryczałty i delegacje);
- **paragraf 4430 Różne opłaty i składki** – 500,00zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** - realizacja wynosi 7.111,00zł;
- **paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – 1.000,00zł.

g) W rozdziale 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (zadanie zlecone) - specjalistyczne usługi opiekuńcze, w ramach których prowadzono zajęcia z dzieckiem z wadą słuchu i osobami ze schorzeniami psychicznymi zaplanowano wydatki ogółem 12.000,00zł w tym Wynagrodzenia bezosobowe paragraf 4170 (zadania zlecone).

h) W rozdziale 85230 Pomoc w zakresie dożywiania paragraf 3110 Świadczenie społeczne plan wynosi 24.000,00zł.

i) W rozdziale 85295 Pozostała działalność – ogólny plan wynosi 61.700,00zł w tym:

- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 500,00zł;
- **paragraf 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego** – 59.200,00zł, z przeznaczeniem na opłaty pensjonariuszy w Domach Opieki Społecznej.

13. W dziale 855 Rodzina plan wydatków stanowi kwotę 4.488.010,00zł, w tym:

• **rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze** plan – 2.583.000,00zł (program 500 plus) w tym:

- **paragraf 3110 Świadczenia społeczne** – 2.542.789,00zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 25.440,00zł;
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 2.040,00zł; „13”
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 6.964,00zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 673,00zł;
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 1.000,00zł;
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 3.000,00zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 1.094,00zł.

• **rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego** plan wynosi 1.858.000,00zł w tym:

- **paragraf 3110 Świadczenia społeczne** – 1.755.566,00zł;
- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 32.040,00zł;
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 2.601,00zł; „13”
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 56.256,00zł;
- **paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy** – 943,00zł;
- **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – 2.000,00zł;
- **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 7.500,00zł;
- **paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych** – 1.094,00zł.

• **rozdział 85504 Wspieranie rodziny** plan wynosi 47.388,00zł (program Asystent Rodziny) w tym:

- **paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników** – 31.960,00zł;
- **paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne** – 2.750,00zł; „13”
- **paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne** – 6.265,00zł;

- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* – 850,00zł;
- *paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe* – 1.800,00zł;
- *paragraf 4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych* – 1.094,00zł;
- *paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej* – 500,00zł.

- *rozdział 85508 Rodziny zastępcze paragraf 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego* plan wynosi 1.791,00zł. (art. 176 pkt. 5 i art. 191 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. 2013r., poz. 135 z późn. zm.) odpłatność za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego.

14. W *dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska* plan na 2017 wynosi **529.066,00zł**, z przeznaczeniem na:

a) w *rozdziale 90002 Gospodarka odpadami* planuje się kwotę **277.500,00zł** z przeznaczeniem na:

- *paragraf 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników* – 12.000,00zł; (dodatki 2 os)
- *paragraf 4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne* – 1.020,00zł; („13”)
- *paragraf 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne* – 2.225,00zł;
- *paragraf 4120 Składki na Fundusz Pracy* – 319,00zł;
- *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* – 2.000,00zł; (materiały biurowe, licencje);
- *paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* – 259.000,00zł; (opłaty za zbiórkę odpadów prowizje bankowe, usługi pocztowe -249.000,00zł, „ponadto 10.000,00zł jako wkład własny do programu zbiórki azbestu);
- *paragraf 4410 Podróże służbowe krajowe* – 436,00zł; (delegacje);
- *paragraf 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej* – 500,00zł.

b) w *rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* plan - **1.000,00zł**. (zakup roślin)

c) w *rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* – **10.000,00zł** (środki własne do programu zwierząt bezdomnych);

d) w *rozdziale 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg* – plan **220.000,00zł**, w tym zaplanowano wydatki na:

- *paragraf 4260 Zakup energii* (energia uliczna) – 20.000,00zł,
- *paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* (usługi oświetlenia ulicznego) – 200.000,00zł.

e) w *rozdziale 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska* – plan **7.566,00zł**, w tym zaplanowano wydatki na:

- *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* – 6.566,00zł (materiały biurowe, worki na śmieci, detergenty środki ochrony roślin, licencje);
- *paragraf 4300 Zakup usług pozostałych* – 1.000,00zł.

f) W *rozdziale 90095 Pozostała działalność* – plan **13.000,00zł**, w tym:

- *paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia* – 3.000,00zł (materiały biurowe) ;



– **paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** – 10.000,00 zł, w ramach, której planowane są opłaty tytułem korzystania ze środowiska, uporządkowania terenu komunalnego, ma także opłaty za usługi sprzątanie padliny.

15. W **dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** plan **71.979,00 zł** w tym:

- a) w **rozdziale 92116 Biblioteki paragraf 2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury** plan **61.979,00zł**, z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące biblioteki, w tym m.in. 8.000,00 zł na zakup woluminów;
- b) w **rozdziale 92119 Ośrodki ochrony i dokumentacji zabytków paragraf 4300 Zakup usług pozostałych** plan **5.000,00 zł**;
- c) w **rozdziale 92195 Pozostała działalność paragraf 2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom** przyjęto zgodnie przyjętą na 2016 rok Uchwałą Nr 84/XVII/2016 z dnia 14.11.2016 r. w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy Gminy Dzierzgowo z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami o których mowa w art.3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2017 rok na kwotę planu wydatków równą **5.000,00zł**.

16. W **dziale 926 Kultura fizyczna** łączny plan wydatków wynosi **12.000,00 zł**, w tym:

- a) **rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej paragraf 2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego**– zaplanowano **10.000,00 zł** ;
- b) **rozdział 92695 Pozostała działalność** plan wydatków wynosi **2.000,00zł** w tym:
  - **paragraf 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** - **500,00 zł**;
  - **paragraf 4210 Zakup materiałów i wyposażenia** – **1.500,00zł**.

Różnica między dochodami a wydatkami, stanowi deficyt budżetu w kwocie 903.387,46 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 700.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 203.387,46 zł.

Przychody budżetu w kwocie 111.578,90 zł (wolne środki w kwocie 90.296,64 zł oraz nadwyżkę budżetową w kwocie 21.282,26 zł) przeznacza się na rozchody w wysokości 111.578,90 zł (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów).

Przychody budżetu w wysokości 1.014.966,36 zł, rozchody w wysokości 111.578,90 zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

**Przewodniczący Rady Gminy Dzierzgowo**  
**Jarosław Kowalski**