Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr **OA 0050.80.2018**

Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz

z dnia 14.11.2018 r.

## w sprawie projektu uchwały budżetowej

na 2019 r.

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

NA 2019 ROK

Przygotowanie i opracowanie projektu następowało po dokonaniu szczegółowej analizy możliwości finansowych gminy, wnikliwym przeanalizowaniu dochodów i wydatków roku 2018. Uwzględniono także przychody i rozchody tego budżetu. Przy ustalaniu planu uwzględniono środki na pokrycie niezbędnych wydatków budżetu, wzięto pod uwagę wskaźnik inflacji 2,3 % oraz zmiany strukturalne w jednostkach. Do płac i w pochodnych od płac przyjęto 5 % wzrost płac w stosunku do nauczycieli oraz 7% wzrost płac dla pozostałych pracowników. Uwzględniono przeszeregowania pracowników. Uwzględniono wyrównanie wynagrodzeń do poziomu minimalnego wynagrodzenia przewidywanego w 2019 r. oraz szczegółowe uregulowania prawne dotyczące wynagrodzeń pracowników. Utworzono rezerwę celową. Podczas prac przy tworzeniu projektu budżetu były już znane stawki podatków i opłat, a ich wyliczenia opisane są w dalszej części uzasadnienia w poszczególnych podziałkach klasyfikacji.

|  |  |
| --- | --- |
| **Dochody budżetu na 2019 r. wynoszą** | **37 923 108,00** |
| **dochody bieżące** | **36 863 746,00** |
| **dochody majątkowe** | **1 059 362,00** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Wydatki budżetu na 2019 r. wynoszą** | **37 561 108,00** |
| **wydatki bieżące** | **36 009 108,00** |
| **wydatki majątkowe** | **1 552 000,00** |

Wynik budżetu stanowi kwotę **(+) 362.000 zł**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Kwota |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Rozchody ogółem:** | |  | **362 000,00** |
| 1 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 362 000,00 |

W załączniku nr 3 do Zarządzenia Nr **OA 0050.\_\_.2018** Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 14.11.2018 r. w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2019 r. wykazano podpisane umowy kredytowe i pożyczkowe, z których pozostają do spłaty zobowiązania do spłaty w 2019 r.

DOCHODY

Przy szacowaniu dochodów do projektu budżetu na 2019 rok przyjęto:

1. informację o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych - pismo Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 r., w tym:
2. dotacje celowe w rozdziałach:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Urzędy wojewódzkie (§ 2010)  w tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich 67.487,00, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 24.767,00 | 92 254,00 |
| - | Ośrodki wsparcia (§ 2010) | 630 900,00 |
| - | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (§ 2030) | 21 000,00 |
| - | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (§ 2030) | 31 220,00 |
| - | Zasiłki stałe (§ 2030) | 139 878,00 |
| - | Ośrodki pomocy społecznej (§ 2030) | 59 561,00 |
| - | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (§ 2010) | 550,00 |
| - | Świadczenie wychowawcze (§ 2060) | 6 021 574,00 |
| - | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (§ 2010) | 4 952 333,00 |
| - | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (§ 2010) | 52 176,00 |
| Razem | | **12 001 446,00** |

1. wliczono % dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w rozdziałach:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Ośrodki wsparcia (§ 2360) - 15.000 zł x 5%, | 750,00 |
| - | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (§ 2360) - 1.000 zł x 5% | 50,00 |
| - | Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (§ 2360) - 65.800 zł x ok. 23,56% | 15 500,00 |
| Razem | | **16 300,00** |

1. informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2019 r. pismo nr DPL 3113-17/2018 z dnia 24 października 2018 r., w tym dotację celową w rozdziale

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - dotacja na prowadzenie stałego rejestru wyborców (§ 2010) | 1 630,00 |
| Razem | | **1 630,00** |

1. informację Ministra Finansów o wielkościach planowanej subwencji ogólnej na 2019 r. – pismo nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018 r. oraz o planowanej kwocie dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, w tym

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego (§ 2920) | 8 197 503,00 |
| - | Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin (§ 2920) | 1 641 112,00 |
| - | Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin (§ 2920) | 387 078,00 |
| - | Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) | 3 935 454,00 |
| Razem | | **14 161 147,00** |

1. dotację na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego

zaplanowano biorąc po uwagę liczbę dzieci oraz kwotę na jedno dziecko wynikającą z art. 109 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz.U. 2017 poz. 2203)

- 80103 § 2030 - 47 dzieci x 1.403,00 – 65.941,00

- 80104 § 2030 - 130 dzieci x 1.403,00 – 182.390,00.

Razem 248 331,00

1. następujące uchwały Rady Miasta i Gminy Gołańcz:
2. uchwałę nr XL/425/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 26 września 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 r.,
3. uchwałę nr XLII/442/18 RMiG Gołańcz z dnia 13 listopada 2018 r. w sprawie obniżenia ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019). Obniżono stawkę podatku rolnego z 54,36 zł za 1 dt na 52,00 zł za 1 dt.,
4. uchwałę nr XI/120/15 RMiG Gołańcz z dnia 27 października 2015 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych,
5. uchwałę nr X/106/15 RMiG Gołańcz dnia 29 września 2015 r. w sprawie stawek opłaty targowej,

1. uchwałę nr IX/77/11 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 27 września 2011 roku

w sprawie ustalania stawek opłat za zajmowanie pasa drogowego dróg gminnych

na cele niezwiązane z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego,

1. uchwałę nr III/27/15 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie metody ustalenia opłaty  za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz stawki opłaty

oraz

1. komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19.10.2018 r. (MP. z 2018 r. poz. 1005) w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r., która wynosi 191,98 zł za 1 m 3 – RMiG Gołańcz zaopiniowała pozytywnie zastosowanie w/w stawki.

Na podstawie w/w uchwał i komunikatu oraz biorąc pod uwagę wymiar roku bieżącego wyszacowano dochody w rozdziałach jak poniżej. Dodatkowo w rozdziale 75616 w § 0310, § 0320 oraz rozdziale 90002 § 0490 zaplanowano po 10.000,00 tytułu szacunkowej realizacji zaległości.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Wartość** |
| 75615 |  | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych **od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych** | 5 219 770,00 |
|  | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości | 4 839 530,00 |
|  | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 297 600,00 |
|  | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 78 990,00 |
|  | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 3 650,00 |
| 75616 |  | Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych **od osób fizycznych** | 2 418 040,00 |
|  | 0310 | Wpływy z podatku od nieruchomości- | 992 050,00 |
|  | 0320 | Wpływy z podatku rolnego | 1 237 480,00 |
|  | 0330 | Wpływy z podatku leśnego | 4 990,00 |
|  | 0340 | Wpływy z podatku od środków transportowych | 97 120,00 |
|  | 0430 | Wpływy z opłaty targowej | 86 400,00 |
| 75618 |  | Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw | 385 780,00 |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata za zajęcie pasa drogowego | 385 780,00 |
| 90002 |  | Gospodarka odpadami komunalnymi | 944 061,00 |
|  | 0490 | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 944 061,00 |
|  |  | Razem | **8 967 651,00** |

1. dochody wpływające z US – plan w rozdziałach:75601 § 0350, 75615 § 0500, 75616 § 0360, §0500, 75621 §0020 – **196.820,00.**

W paragrafach powyższych plan ustalono szacunkowo biorąc pod uwagę plan ustalony na koniec września 2018 r. jak i wpływ do końca III kwartału. W § 0020 oraz w§ 0500 w rozdziale 75616 uwzględniono 2,3% wskaźnik inflacji

1. dochody w rozdziałach 01095, 70005 wyliczono na podstawie zawartych umów najmu, dzierżawy, wieczystego użytkowania, dokumentów związanych ze sprzedażą mienia komunalnego w latach ubiegłych lub z zamiarem sprzedaży mienia komunalnego w roku 2019 oraz na podstawie szacunku w rozdziale 80101

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Wartość** |
| 01095 |  | Pozostała działalność | 573 800,00 |
|  | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – grunty rolne | 573 800,00 |
| 70005 |  | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 423 894,00 |
|  | 0470 | Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności | 1 490,00 |
|  | 0550 | Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości | 32 300,00 |
|  | 0750 | 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, w tym użytki rolne – czynsze, budynki, świetlice | 95 472,00 |
|  | 0770 | Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - działki budowlane i usługowe planowane do sprzedaży w roku budżetowym, lokale mieszkalne – sprzedaż lokali | 266 300,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług (w tym zwrot kosztów utrzymania wynajmowanych mieszkań szkolnych ) | 28 332,00 |
| 80101 |  | Szkoły podstawowe | 2 100,00 |
|  | 0750 | 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 - wynajem sali gimnastycznej – przy ustalaniu planu uwzględniono planowane wynajęcia w roku 2018 | 2 100,00 |
|  |  | Razem | **999 794,00** |

1. dochody:
2. z tytułu wpływów z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień (§ 0640), wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (§0910 )oraz wpływy z pozostałych odsetek (§0920) - w rozdziałach 70005, 75616, 75615, 90001, 90002 wyszacowano biorąc pod uwagę procentowe wyliczenie do szacunkowej realizacji zaległości, realny wpływ odsetek i kosztów oraz analizę sprawozdań jednostkowych br. – łączna kwota z tego tytułu wynosi *42.827,97*,
3. z tytułu wpływu z opłaty skarbowej (§ 0410) plan roku 2018 obowiązujący na 30.09.18 r. x 2,3% do planu przyjmuje się *31.090,00,*
4. z tytułu wpływu z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480) *139.120,00,*
5. z tytułu kapitalizacji środków na rachunkach bankowych w rozdziale 75814 § 0920 to *77.800,00* - pod uwagę wzięto obowiązujące oprocentowanie oraz stan środków na rachunkach bankowych w ciągu roku;
6. w rozdziałach 85213, 85216, 85501, 85502, oraz 85513 zaplanowano zwroty nadmiernie pobranych dotacji za poprzednie lata budżetowe wraz z odsetkami i kosztami upomnień - łączna kwota z tego tytułu wynosi *52.950,00*,
7. wpływy z różnych opłat (§ 0690) – dochody w rozdziale 90019 – wpływy z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 Ustawy Prawo Ochrony Środowiska *36.000,00*

Razem **379.787,97**

1. planowany wpływ środków na zadania dofin. z UE – **558.223,03 -**

w rozdziałach:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Drogi wewnętrzne (§ 6258) | 219 262,00 |

Plan ustalono na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00391-6935-UM1510678/17 z dnia 09.08.2017 r. zawartej z Województwem Wielkopolskim w ramach PROW na lata 2014-2020, na zadanie – Chodnik przy zamku - etap II. Zadanie zakończone w 2017 r. W roku 2019 planuje się refundację środków w rozdziale, w którym zrealizowano zadanie. Złożono wniosek o płatność.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Szkoły podstawowe ( § 2057, § 2059) | 176.173,00 |

Plan zadania dotyczy projektu pn. „Uczeń na piątkę z plusem”. Zadanie Szkoły Podstawowej w Gołańczy. W dniu 24.05.2017 r. podpisano umowę nr PRWP.08.01.02-30-0146/16-00 o dofinansowanie projektu w ramach WRPO 2014 +.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Pozostała działalność ( § 2057, § 2059) | 162 788,03 |

Plan dotyczy projektu nazwie: „Nauczanie eksperymentalne oraz indywidualizacja nauczania szansą na rozwój szkół z obszarów wiejskich w Gminie Gołańcz"– zadanie, które będzie realizowane przez 3 Szkoły Podstawowe w Smogulcu, Morakowie i Panigrodzu. Uchwałą Nr 5811/2018 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 31 sierpnia 2018 r. projekt został wybrany do dofinansowania (stąd zaplanowano dochody). Przygotowywana jest umowa na dofinansowanie zadania. Zadanie planowane do realizacji w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO 2014+) współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego z osi 8 - Edukacja, Działenie 8.1, Poddziałanie 8.1.2.

1. pozostałe dochody

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Wartość** |
| 75023 |  | Urzędy gmin ( miast i gmin na prawach powiatu) | 300,00 |
|  | 0970 | wpływy z różnych dochodów. Wynagrodzenie dla płatnika składek | 300,00 |
| 75814 |  | Różne rozliczenia finansowe | 124 230,00 |
|  | 0940  0970 | Wpływy z rozliczeń/ zwrotów z lat ubiegłych, wpływy z różnych dochodów - planowany procent zwrotu podatku Vat z urzędu skarbowego | 124 230,00 |
| 80104 |  | Przedszkola | 91 047,00 |
|  | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego -wpływy za korzystanie z wyżywienia w przedszkolu -  odpłatność dzieci za żywienie w przedszkolu | 91 047,00 |
| 80148 |  | Stołówki szkolne i przedszkolne | 93 670,00 |
|  | 0670 | Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego– wpływy za żywienie w świetlicy szkolnej od dzieci – oddział przedszkolny | 13 800,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług - wpływy za żywienie dzieci szkolnych | 79 870,00 |
| 85228 |  | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | 7 409,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług – odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze | 7 409,00 |
| 90001 |  | Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 48 000,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług - dochody związane z płatnościami za ścieki (Buszewo – Czesławice) | 48 000,00 |
| 92109 |  | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby | 15 322,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług– wpływ z tytułu opłat za gaz - zwrot kosztów przez GOK w Gołańczy za dokonane płatności przez urząd – wspólna kotłownia | 15 322,00 |
| 92601 |  | Obiekty sportowe | 12 000,00 |
|  | 0830 | Wpływy z usług – wpływ z tytułu opłat za gaz - zwrot kosztów przez klub sportowy za dokonane płatności przez urząd –  przez GOK w Gołańczy za dokonane płatności przez urząd – wspólna kotłownia | 12 000,00 |
|  |  | Razem | **391.978,00** |

**WYDATKI**

**DZIAŁ 010 Rolnictwo i łowiectwo – 79.250,00.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rozdział | 01008 | | Melioracje wodne - dotacja dla Gminnej Spółki Wodno – Melioracyjnej Gołańcz z przeznaczeniem na konserwację urządzeń -30.000,00. | |
| Rozdział | 01009 | | Spółki wodne - zabezpieczenie środków na opłacenie składki na rzecz spółek wodnych – 250,00. | |
| Rozdział | 01030 | | Izby rolnicze - kwota, jaką gmina wpłaci na rzecz izb rolniczych – 2 % z wpływów bieżących, zaległości i odsetek w podatku rolnym -31.000,00. | |
| Rozdział | | | 01095 | | Pozostała działalność – w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na ekologię i ochronę zwierząt oraz ochronę dziedzictwa przyrodniczego w tym na:  - dokarmianie dzikiej zwierzyny oraz działania w zakresie ochrony i hodowli zwierzyny- 12.000,00,  - propagowanie wśród wędkarzy i innych użytkowników akwenów wodnych wiedzy dotyczącej potrzeby ochrony przyrody oraz prowadzenie akcji uświadamiających konieczność dbałości o dziedzictwo przyrodnicze – 3.000,00,  **- działalność społeczna i proekologiczna na terenie miasta i gminy Gołańcz – 3.000,00. Łącznie** 18.000,00. |

**DZIAŁ 600 Transport i łączność – 1.723.036,59.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 60013 | Drogi publiczne wojewódzkie - opłaty za zajecie pasa drogowego – drogi wojewódzkie - 1.000,00. |
| Rozdział | 60014 | Drogi publiczne powiatowe - opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych – 39.400,00 |
| Rozdział | 60016 | Drogi publiczne gminne – zakup materiałów na naprawy bieżące dróg i ulic, tj. głównie zakup kamienia, a także zakup znaków drogowych, słupków, m.in.: remonty dróg i ulic, usługi na drogach, ubezpieczenie oc od zdarzeń na drogach gminnych. W rozdziale mieszczą się także wydatki funduszy sołeckich. Łącznie wydatki bieżące - 232.376,29  zadania inwestycyjne:   1. Przebudowa drogi w Panigrodzu działka nr 46 – II etap - 350.000,00, 2. Przebudowa schodów zewnętrznych i ciągu pieszo-jezdnego Przedszkola Publicznego w Gołańczy – 150.000,00, 3. Przebudowa ulicy Sportowej od Kościoła do Firmy Nowbud – etapIV – 900.000,00   Zadanie nr 2 to przedsięwzięcie wieloletnie.  Zadania majątkowe oprócz załącznika wydatkowego ujęto także w załączniku nr 5  Łącznie – wydatki w rozdziale to 1.632.376,29. |
| Rozdział | 60017 | Drogi wewnętrzne – zakup materiałów na naprawy bieżące dróg i ulic, tj. głównie zakup kamienia, a także zakup znaków drogowych, słupków, m.in.: remonty dróg i ulic, usługi na drogach. W rozdziale mieszczą się także wydatki funduszy sołeckich. Łącznie – wydatki w rozdziale to 50.260,00. |

**DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa – 32.500,00.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami - opłaty za akty notarialne, opłata za użytkowanie wieczyste, za dzierżawę, szacunki i podziały nieruchomości, ogłoszenia w prasie o przetargach, wypis z rejestru gruntów, prace geodezyjne – podziały, wznowienia granic, rozgraniczenia, opłaty sądowe, odpisy z ksiąg, wypisy i wyrysy związane z mieniem – 32.500,00. |

**DZIAŁ 710 Działalność usługowa – 60.100,00.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 71004 | Plany zagospodarowania przestrzennego - wydatki związane z miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego, w tym zmiana studium – 45.000,00. |
| Rozdział | 71035 | Cmentarze - uporządkowanie grobów i miejsc pamięci -1.100,00. |
| Rozdział | 71095 | Pozostała działalność - opracowanie decyzji lokalizacyjnych przez architektów zgodnie z ustawą z dnia 27 marca 2003 r. (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 1945) o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym – 14.000,00. |

# DZIAŁ 750 Administracja publiczna – 3.681.926,00.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 75011 | Urzędy Wojewódzkie - to wydatki finansowane z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ( związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym ) ustawami. W tym na zadania dotyczące spraw obywatelskich 67.487,00, pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 24.767,00. W rozdziale mieszczą się płace z pochodnymi (w tym m.in. wzrost płac o 7%, nagroda roczna 3%, dodatki specjalne, nagroda jubileuszowa dla 1 pracownika) oraz wydatki rzeczowe. Łączna kwota wydatków 92.254,00. |
| Rozdział | 75022 | Rady gmin ( miast i miast na prawach powiatu) – w rozdziale mieszczą się wydatki związane z utrzymaniem rady, w tym m.in. diety, delegacje, zakupy i usługi, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, różne opłaty i składki. Zaplanowano także dodatkowo wyposażenie – meble dla Przewodniczącego Rady – 197.392,00. |
| Rozdział | 75023 | Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wydatki związane z utrzymaniem urzędu gminy - w płacach i pochodnych uwzględniono dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz ZUS-y, wynagrodzenia osobowe, w tym szczególnie 7% wzrost płac, 6 nagród jubileuszowych, nagrodę roczną 3%, fundusz premiowy, dodatki specjalne, przeszeregowania pracowników, 2 odprawy emerytalne. Zaplanowano dodatkowo 2,5 etatu, wynagrodzenie sołtysów i inkasenta, tj. procent od należności pieniężnych zbieranych na rzecz gminy oraz wynagrodzenia bezosobowe, w tym m.in. dostarczanie decyzji wymiarowych.  Wydatki rzeczowe wyliczono na najpilniejsze potrzeby, m,in: zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, internet, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki, wynagrodzenie dla ZGKIM % od należności pieniężnych zbieranych na rzecz gminy. Zaplanowano wydatki związane z odzyskaniem podatku Vat z urzędu skarbowego – zapłacenie faktur (zgodnie z planowaną do zawarcia umową do 31.12.2019 r.) oraz wydatki na opłacenie tego podatku oraz wydatki ujęte w wieloletnich przedsięwzięciach do WPF w kwocie przewidzianej na 2019 r.  Łącznie – wydatki w rozdziale to 3.189.323,00. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 75075 | Promocja jednostek samorządu terytorialnego - wydatki związane z promocją gminy, w tym m.in.: wydatki dotyczące współpracy gminy z zagranicą (układy partnerskie), nagrody burmistrza dla sportowców reprezentujących gminę na szczeblu krajowym – promocja - i osiągających wyniki. W rozdziale mieszczą się także wydatki funduszy sołeckich.  Łącznie 42.317,00. |
| Rozdział | 75095 | Pozostała działalność – w rozdziale powyższym zaplanowano:  1. koszty zatrudnienia pracowników na podstawie umów zawieranych z PUP w Wągrowcu. Wpłaty na PFRON, składki na Fundusz pracy i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wyliczono od większej liczby pracowników z uwagi na brak refundacji w tych paragrafach z biura pracy,  2 . diety dla sołtysów i wydatki rzeczowe związane z obsługą sołectw.  Łącznie wydatki w rozdziale to 160.640,00. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DZIAŁ 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.630,00.** | | |
| Rozdział | 75101 | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - są to zakupy oraz płace i pochodne od płac dla pracownika aktualizującego rejestry wyborców. Całość to zadanie zlecone. Łącznie – wydatki w rozdziale to 1.630,00. |
| DZIAŁ 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 292.983,00. | | |
| Rozdział | 75412 | Ochotnicze straże pożarne – utrzymanie ochotniczych straży pożarnych, w tym m.in.: dotacja celowa na zakupy, inne wydatki bieżące dla jednostek OSP, ekwiwalenty dla strażaków, wynagrodzenia bezosobowe – wynagrodzenia strażaków zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie + pochodne, zakupy, usługi i remonty, energia, ubezpieczenia strażaków i wozów. W rozdziale planuje się wzrost płac dla strażaków zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie oraz 3 dodatkowe zlecenia, a także 1/3 etatu na podstawie umowy o pracę. W rozdziale mieszczą się także wydatki funduszy sołeckich. Plan wydatków rzeczowych ustalano wg najpilniejszych potrzeb. Łącznie 273.913,00. |
| Rozdział | 75414 | Obrona cywilna - wydatki związane z obroną cywilną, tj. zakupy, usługi, konserwacje sprzętu oc i gaśnic – 1.090,00. |
| Rozdział | 75421 | Zarządzanie kryzysowe - wydatki związane z realizacją zarządzania kryzysowego tj. zakupy, usługi, konserwacje. W zakupach uwzględniono dalsze wydatki dotyczące wyposażenia magazynku zarządzania kryzysowego – 2.600,00. |
| Rozdział | 75495 | Pozostała działalność - w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na krzewienie wiedzy pożarniczej – 3.000,00.  § 4260, 4270, 4360 – energia i konserwacja urządzeń monitoringu, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 12.380,00. W rozdziale uwzględniono wydatki ujęte w wieloletnich przedsięwzięciach do WPF w kwocie przewidzianej na 2019 r.  Łącznie 15.380,00. |

**DZIAŁ 757 Obsługa długu publicznego – 250.000,00.**

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 250.000,00. Odsetki od podpisanych umów kredytowych, pożyczkowych przez gminę oraz odsetki od kredytu, pożyczki planowanych do zaciągnięcia na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetowego w kwocie 2.500.000,00.

|  |
| --- |
| **DZIAŁ 758 Różne rozliczenia – 244. 450,00.** |

|  |  |
| --- | --- |
| Rozdział 75818 | Rezerwy ogólne i celowe:  - planuje się rezerwę ogólną, która nie przekracza 1% wydatków budżetu  - 120.000,00, tj. *0,32%* wydatków budżetu;  - planuje się także rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 124.450,00. |

**DZIAŁ 801 Oświata i wychowanie - 12.584.671,03.**

W płacach i pochodnych w dziale uwzględniono 5% wzrost płac w stosunku do nauczycieli oraz 7 % wzrost dla pozostałych pracowników.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 80101 | Szkoły Podstawowe – wydatki związane z utrzymaniem 4 szkół podstawowych na terenie MiG Gołańcz.  W wynagrodzeniach uwzględniono, m.in.: wynagrodzenie dla nauczycieli, wynagrodzenia dla obsługi, nagroda 1% - dla nauczycieli, nagroda 3% - dla obsługi, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS-y, wynagrodzenia ramach projektu „Uczeń na piątkę z plusem” ( zadanie dofinansowywane z UE).  Wydatki rzeczowe bieżące zaplanowano na najpilniejsze potrzeby głównie: ekwiwalenty BHP, dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, internet, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki.  Wydatki bieżące dotyczące projektu **„Uczeń na piątkę z plusem”** to  187.305,00 - zadanie ujęte w wieloletnich przedsięwzięciach do WPF w budżecie zaplanowano je w kwocie przewidzianej na 2019 r.  Łącznie wszystkie wydatki w rozdziale to 7.578.978,00. |
| Rozdział | 80103 | Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - w wynagrodzeniach uwzględniono głównie wynagrodzenie dla nauczycieli, nagroda 1% - dla nauczycieli, wynagrodzenie dla obsługi, nagroda 3% - dla obsługi, nagr. jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS-y., wynagrodzenia bezosobowe.  Wydatki rzeczowe bieżące zaplanowano na najpilniejsze potrzeby głównie: ekwiwalenty BHP, dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakupy, usługi, remonty, odpis na zfśs. Łącznie 789.216,00. |
| Rozdział | 80104 | Przedszkola – 1. wydatki dotyczące uczęszczania dzieci z terenu Miasta i Gminy Gołańcz do przedszkoli niepublicznych dotowanych przez Miasto Wągrowiec oraz do oddziałów przedszkolnych i przedszkoli dotowanych przez Gminę Wągrowiec, Miasto Wągrowiec, Gminę Margonin i Damasławek – 56.500,00,  2. Wydatki Przedszkola Publicznego w Gołańczy – 1.577.196,00.  W wynagrodzeniach uwzględniono, m.in.: wynagrodzenie dla nauczycieli, nagroda 1% - dla nauczycieli, wynagrodzenie dla obsługi, nagroda 3% - dla obsługi, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS-y, wynagrodzenia bezosobowe.  Wydatki rzeczowe bieżące zaplanowano na najpilniejsze potrzeby głównie: ekwiwalenty BHP, dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, internet, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki.  Wydatki inwestycyjne – Zabudowa klatek szybami ognioodpornymi (22.000,00). Zadania ujęto oprócz załącznika wydatkowego także w załączniku nr 5.  Łącznie wydatki stanowią kwotę 1.633.696,00. |

Wydatki w rozdziałach 80104 i 80103 zostały zaplanowane w pełnej wysokości, w tym z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego (177 dzieci x 1.403,00) w wysokości 248.331,00.

Część wydatków płac z pochodnymi i rzeczowych ujęto w rozdziale 80101, a część w 80110.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 80110 | Gimnazja - w wynagrodzeniach uwzględniono , m.in.: wynagrodzenie dla nauczycieli, nagroda 1% - dla nauczycieli, wynagrodzenie dla obsługi, nagroda 3% - dla obsługi nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, ZUS-y.  Wydatki rzeczowe bieżące zaplanowano na najpilniejsze potrzeby głównie: ekwiwalenty BHP, dodatki wiejskie dla nauczycieli, zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, internet, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki. Łącznie wydatki stanowią kwotę 560.932,00. |
| Rozdział | 80113 | Dowożenie uczniów do szkół - dowozy autokarowe kurs zamknięty, zwrot kosztów za dowóz dzieci do SP w Panigrodzu i Gołańczy, dowóz uczniów niepełnosprawnych, zwrot kosztów za dowóz dzieci niepełnosprawnych do placówek – 600.000,00. |
| Rozdział | 80115 | Technika - współudział gminy w kosztach eksploatacji hali sportowej ( 40% ogółu kosztów). Podstawą zaplanowania w/w wydatków jest uchwała Nr VIII/76/03 RMiG Gołańcz z dnia 30.05.2003r. w sprawie udziału Gminy w realizacji zadania inwestycyjnego pn.: Budowa Hali Sportowej w Gołańczy oraz podpisane w tej sprawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Wągrowcu. 79.303,00. |
| Rozdział | 80146 | Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – 44.208,00. Jest to 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli). |
| Rozdział | 80148 | Stołówki szkolne i przedszkolne – wydatki na płace i pochodne oraz wydatki rzeczowe, w tym głównie zakup środków żywności, energia, śr. czystości i inne zakupy, drobne remonty i usługi – 233.650,00. |
| Rozdział | 80149 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 139.436,00. |
| Rozdział | 80150 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 549.284,00. |
| Rozdział | 80152 | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – 138.128,00. |

Plan wydatków w rozdziałach 80149, 80150 i 80152 uwzględnia liczbę dzieci z orzeczeniem o specjalnej organizacji nauczania, które od września roku szkolnego 2018/2019 uczęszczają

do oddziału przedszkolnego i do szkoły. Wydatki te dotyczą wynagrodzenia z pochodnymi nauczycieli, którzy prowadzą zajęcia z dziećmi o specjalnej organizacji nauczania oraz wyliczony procent wynagrodzenia obsługi i usług za media a także zakupy i środki dydaktyczne do zajęć z tymi dziećmi (procent jest liczony proporcjonalnie do liczby dzieci).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 80195 | Pozostała działalność – 237.840,03.  W rozdziale ujmuje się wydatki dotyczące projektu finansowanego z UE o nazwie „Nauczanie eksperymentalne oraz indywidualizacja nauczania szansą na rozwój szkół z obszarów wiejskich w Gminie Gołańcz"– zadanie, realizowane przez 3 Szkoły Podstawowe w Smogulcu, Morakowie i Panigrodzu – 162.788,03.  Pozostałe wydatki to: nagrody na konkursy dla uczniów gimnazjum i szkoły podstawowej, udział Miasta i Gminy Gołańcz w upowszechnianiu aktywności fizycznej dzieci i młodzieży – dotyczy wyjazdów dzieci na basen, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytów i rencistów (nauczyciele i obsługa oświaty) – 75.052,00. |

|  |  |
| --- | --- |
| DZIAŁ 851 Ochrona zdrowia- 192.560,00. |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 85149 | Programy polityki zdrowotnej – 9.000,00 planuje się w związku z uchwałą nr XL/434/18 RMiG Gołańcz 26 września 2018 r. w sprawie przyjęcia projektu programu polityki zdrowotnej pn. „Szczepienia profilaktyczne przeciwko grypie osób zamieszkałych na terenie Miasta i Gminy Gołańcz w wieku 65 lat i starszych oraz 20.440,00 to wydatki na Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ. 6,11,16,18,31,33,43,52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022” (zadanie ujęte w wieloletnich przedsięwzięciach do WPF).  Łącznie 29.440,00. |
| Rozdział  Rozdział | 85153  85154 | Zwalczanie narkomanii – 5.000,00.  Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 134.120,00. |

**Razem 139.120,00**

Wydatki w rozdziałach 85153 i 85154 wyliczono wg kosztów wynikających z programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz z miejsko – gminnego programu przeciwdziałania narkomanii dla Miasta i Gminy Gołańcz na 2019 r. zgodnie z uchwałami RMiG Gołańcz nr XLII/443/18 i nr XLII/444/18 z dnia 13.11.2018 r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 85195 | Pozostała działalność - 24.000,00.  w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na:  1. ochronę i promocję zdrowia, w tym działalność lecznicza w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej - promowanie zdrowego stylu życia - 4.000,00,  2. działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym- zajęcia aktywizujące i prozdrowotne dla osób powyżej 50. r. życia – 20.000,00. |

**Dział 852 Pomoc Społeczna- 2.826.433,00.**

|  |  |
| --- | --- |
| Rozdział 85202 - | Domy pomocy społecznej – wydatki związane z opłatami za pobyt mieszkańców gminy Gołańcz w domach pomocy społecznej – 480.000,00. |
| Rozdział 85203 - | Ośrodki wsparcia – 630.900,00.  Plan wydatków opracowano w oparciu o wielkość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom, ustalonej na 2019 r. przez Wojewodę Wielkopolskiego.  Planując płace uwzględniono 7% wskaźnik wzrostu, wyrównanie do kwoty najniższego wynagrodzenia obowiązującego w 2019, 2 nagrody jubileuszowe, 3% nagrodę roczną, premie i dodatki specjalne, dodatkowo planuje się zwiększenie zatrudnienia o ½ etatu asystenta osoby niepełnosprawnej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 09.12.10 r. ze zm.  W ramach wynagrodzeń bezosobowych planuje się zatrudnić psychologa i archiwistę.  Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano według najpilniejszych dotyczące utrzymania środowiskowego Domu Samopomocy, w tym m.in. zakupy, usługi, remonty, szkolenia, podróże służbowe i inne. |
| Rozdział  85205 - | Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wydatki te uwzględniają najpilniejsze potrzeby przyjętego Uchwałą Rady Miasta i Gminy w Gołańczy dnia 28 maja 2014 r. „Gminnego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie dla Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2014-2020. W wydatkach planuje się, m.in.: wynagrodzenie bezosobowe z tytułu zawartych umów zlecenie wraz z pochodnymi m.in. dla specjalistów pełniących dyżury w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, psychologa dla ofiar przemocy, zakup art. biurowych, śr. czystości, ponadto szkolenia pracownicze, podróże służbowe krajowe dla pracowników, pozostałe usługi, różne opłaty i składki w łącznej wysokości 9.909,00. |
| 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 – 23.050,00.  W rozdziale tym planuje się także wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz z kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.) - 1.050,00.  Zapotrzebowanie na wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne jest większe od poziomu dotacji celowej na 2019 r. Brakujące środki w wysokości 1.000,00 na etapie planowania proponuje się pokryć z budżetu gminy. Na składki zdrowotne zaplanowano - 22.000,00 - składka zdrowotna od zas. stałych, z tego:  zadanie własne finansowane z dotacji celowej - 21.000,00,  środki własne z budżetu gminy - 1.000,00. |
| Rozdział 85214 - | Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 131.220,00.  Wydatki na świadczenia społeczne będą realizowane wg złożonych wniosków i wydanych decyzji. Proponuje się zaplanować wydatki na zasiłki w następujących wysokościach:  a) ze środków budżetu gminy - zasiłki celowe - 100.000,00,  b) z dotacji celowej - zadania własne - 31.220,00. |
| Rozdział  85215 - | Dodatki mieszkaniowe – 326.000,00.  Wydatki na świadczenia społeczne – dodatki mieszkaniowe będą realizowane wg wydanych decyzji ze środków budżetu gminy. |
| Rozdział  85216 - | Zasiłki stałe–253.150,00.  Zasiłki stałe będą realizowane wg wydanych decyzji. Zapotrzebowanie na wypłatę zasiłków stałych w 2019 r. wynosi 252.000,00 natomiast przyjęty do projektu planu finansowego poziom dotacji celowej to kwota 139.878,00. Brakujące środki w wysokości 112.122,00 na etapie planowania proponuje się pokryć z budżetu gminy. W rozdziale tym planuje się także wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz z kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.) – 1.150,00. |

Jeśli chodzi o dotacje w rozdziale 85213 i 85216 to są one nie wystarczające. Zapewniono na etapie projektu znaczne środki własne z uwagi na już wydane częściowo decyzje dotyczące głównie zasiłków stałych. Plan zaangażowania przekraczałby plan wydatków. MGOPS w Gołańczy będzie wnioskował do Wojewody Wielkopolskiego o zwiększenie planu dotacji na ww. zadania.

|  |  |
| --- | --- |
| Rozdział 85219 - | Ośrodki pomocy społecznej – 695.610,00.  Wydatki realizowane z dotacji na zadania własne oraz ze środków gminy, z tego: |
|  | budżet gminy - 636.049,00,  dotacja celowa na zadania własne - 59.561,00  W płacach i pochodnych od płac proponuje się wzrost wynagrodzeń o 7 %, 3 % fundusz nagród, fundusz dodatków specjalnych, premię. Uwzględniono dodatki miesięczne dla pracowników socjalnych w wysokości 250 zł na osobę za pracę w terenie. Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w formie umów zlecenie i o dzieło.  Plan wydatków rzeczowych bieżących ustalono według najpilniejszych potrzeb w celu utrzymania ośrodka pomocy społecznej, w tym m,in na: zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, internet, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki. |
| Rozdział  85228 - | Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 89.212,00. W rozdziale tym planuje się środki na wydatki bezosobowe z pochodnymi oraz pozostałe usługi. (na etapie planowania przyjęto sprawowanie opieki nad pięcioma świadczeniobiorcami). |
| Rozdział  85230 | Pomoc w zakresie dożywiania – 42.198,00 – planuje się środki na dożywianie dzieci w łącznej kwocie 40.000,00 oraz wydatki w formie umowy zlecenie na wydawanie posiłków w Szkołach Podstawowych, wydawanie posiłków dla osób samotnych z terenu miasta i gminy Gołańcz, jak wydatek związany z przygotowaniem jadłospisu do specyfikacji ofertowej w łącznej kwocie 2.198,00. |
| Rozdział  85295 - | Pozostała działalność – 145.184,00. w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na: pomoc społeczną, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównanie szans dla tych rodzin i dzieci: wsparcie działalności hospicjum - 5.000,00, wsparcie działalności warsztatów terapii zajęciowej – 5.000,00. Razem 10.000,00  1. Prace społecznie użyteczne 7.000,00. 2. W płacach i pochodnych od płac zaplanowano wydatki w formie umowy zlecenie w kwocie 5.984,00 na naprawę sprzętu rehabilitacyjnego oraz usługi psychologiczne – pomoc w kryzysie.   4. Pozostałe wydatki bieżące, w tym rozdziale, tj. 122.200,00 planuje się m.in.: na: zakup części do naprawy sprzętu rehabilitacyjnego wg potrzeb, organizowanie i organizowanie spotkań i imprez dla osób niepełnosprawnych i dzieci z rodzin dysfunkcyjnych, dofinansowanie wyjazdów na kolonie, pokrycie kosztów dowozu podopiecznych do różnego rodzaju placówek opiekuńczo-wychowawczych, „Pomoc dzieciom niepełnosprawnym lub długotrwale i ciężko chorym – mieszkańcom Miasta i Gminy Gołańcz – w dostępie do rehabilitacji ruchowej na 2019 rok” ( Podstawa -Uchwała nr XL/429/18 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 26 września 2018 roku w sprawie ustanowienia programu osłonowego), ubezpieczenie sprzętu rehabilitacyjnego. |

**DZIAŁ 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 121.300,00.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 85412 | Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na naukę, szkolnictwo wyższe, edukację, oświatę i wychowanie – edukacyjna opieka wychowawcza - tj. wydatki na organizację półkolonii dla dzieci z miasta i gminy Gołańcz – 22.000,00. |
| Rozdział | 85415 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – stypendia i zasiłki dla uczniów – 65.000,00. |
| Rozdział | 85416 | Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym - stypendia za wyniki w nauce oraz za osiągnięcia sportowe – 34.300,00. |

**Dział 855 – Rodzina – 11.378.542,00.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 85501 | Świadczenie wychowawcze  Świadczenie wychowawcze - zadanie zlecone finansowane z dotacji celowej – 6.021.574,00.  W płacach i pochodnych od płac uwzględnia się wzrost wynagrodzenia o 7 %, 3 % fundusz nagród, fundusz dodatków specjalnych, w tym dodatki specjalne dla osób bezpośrednio związanych z realizacją zadania, premię.  Plan pozostałych wydatków bieżących planuje się na podstawie przyjętych wniosków uprawnionych do otrzymywania świadczenia wychowawczego oraz według najpilniejszych potrzeb między innymi na: m,in: zakupy, usługi, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki oraz udział w kosztach utrzymania pomieszczeń biurowych.  W rozdziale tym planuje się także wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz z odsetkami i kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.) – 20.100,00.  Razem: 6.041.674,00. |
| Rozdział | 85502 | Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego  1.Zadanie finansowane z dotacji na zadania zlecone – 4.952.333,00.  W płacach i pochodnych od płac planuje się, wzrost wynagrodzeń o 7 %, 3 % fundusz nagród, fundusz dodatków specjalnych, premię  Plan pozostałych wydatków bieżących ustalono na podstawie przyjętych wniosków uprawnionych do otrzymywania świadczeń rodzinnych oraz według najpilniejszych potrzeb między innymi na: m,in: zakupy, usługi, remonty, przeglądy, konserwacje, zakup energii, rozmowy telefoniczne, szkolenia, podróże służbowe, odpis na zfśs, różne opłaty i składki oraz udział w kosztach utrzymania pomieszczeń biurowych.  2. Wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz z odsetkami i kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.) - 30.100,00.  3. Dodatkowo przyjmuje się do planu wydatków kwotę 15.500,00 z przewidywanych dochodów w rozdziale 85502 §2360. Środki te przeznacza się w szczególności na pokrycie kosztów podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych.  Łącznie: 4.997.933,00. |
| Rozdział | 85504 | Wspieranie rodziny – w rozdziale tym planuje się wydatki na wspieranie rodziny, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej na łączną kwotę 62.589,00. W planie finansowym płac i pochodnych od płac planuje się przeszeregowanie dla pracownika, wzrost wynagrodzenia o 7 %, 3 % fundusz nagród, fundusz dodatków specjalnych oraz wypłatę nagrody jubileuszowej za 25 lat pracy. W wydatkach bieżących proponuje się m.in. zakup art. biurowych, czasopism fachowych, usług pozostałych, rozmowy telefoniczne komórkowe, podróże służbowe krajowe, ryczałt za jazdy lokalne, szkolenia pracownicze, ekwiwalenty bhp, odpis na ZFŚS. |
| Rozdział | 85508 | Rodziny zastępcze – opłaty wynikające z art. 191 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej za dzieci umieszczone po raz pierwszy w pieczy zastępczej oraz kontynuujące pobyt - 23.760,00. |
| Rozdział | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - wydatki związane z pobytem dzieci z terenu gminy Gołańcz w placówkach opiekuńczo wychowawczych – 67.860,00. |
| Rozdział | 85513 | Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - składka zdrowotna od świadczeń pielęgnacyjnych - zadanie zlecone finansowane z dotacji celowej -52.176,00.  W rozdziale tym planuje się także wydatki z tytułu zwrotu nadmiernie pobranej dotacji za rok ubiegły wraz kosztami upomnień (środki do odesłania na konto Woj.) - 550,00.  Łącznie 52.726,00. |
| Rozdział | 85595 | Pozostała działalność - wydatki związane z realizacją zadania zwanego „Gołanieckim becikowym” - zgodnie z uchwałą RMiG Gołańcz nr XXXV/369/18 z dnia 27.02.2018 r. zmienioną uchwałą RMiG Gołańcz nr XL/436/18 z dnia 26.09.2018 r. – 132.000,00. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **DZIAŁ 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 2.497.403,12.** | | |
| Rozdział | 90001 | Gospodarka ściekowa i ochrona wód - różne opłaty i składki, w tym za korzystanie ze środowiska, za wprowadzanie ścieków do wód lub ziemi 7.000,00, dotacja na pokrycie części kosztów budowy przydomowych oczyszczalniścieków § 2830 – 30.000,00, opłaty za ścieki w Buszewie i Czesławicach – 48.000,00, awaria kanalizacji, efekt ekologiczny – 11.000,00, zakup energii – przepompownie – 7.100,00. Razem 103.100,00. |
| Rozdział | 90002 | Gospodarka odpadami - zaplanowano wydatki za odbieranie odpadów, transport, obsługę administracyjną zadania. Zaplanowano także zwiększenie wydatków budżetowych na zobowiązanie wynikające z podpisanej umowy na koniec mijającego roku budżetowego płatne w 2019 roku ( sytuacja powtarzająca się z roku na rok) – 1.099.242,00. |
| Rozdział | 90003 | Oczyszczanie miast i wsi – wielkość tego rozdziału zaplanowano w kwocie 280.000,00, w tym zaplanowano wydatki ujęte w wieloletnich przedsięwzięciach do WPF w kwocie przewidzianej na 2019 r. dotyczące zimowego utrzymania dróg i ulic. |
| Rozdział | 90004 | Utrzymanie zieleni w miastach i gminach -186.228,12  Planuje się wydatki bieżące i majątkowe na zieleń, w tym również wydatki funduszy sołeckich .  W wydatkach majątkowych planuje się zadanie o nazwie:  **FS Morakowo- Budowa siłowni napowietrznej - 10.000,00.**  Zadania oprócz załącznika wydatkowego ujęto także w załączniku nr 5. |
| Rozdział | 90013 | Schroniska dla zwierząt – planuje się wydatki związane z utrzymaniem psów (m.in. karma) znajdujących się na oczyszczalni ścieków oraz psów znajdujących się w schronisku – 162.000,00. |
| Rozdział | 90015 | Oświetlenie ulic, placów i dróg - wydatki związane z oświetleniem ulicznym i drogowym, konserwacja i energia oraz wydatki związane z oświetleniem świątecznym ulic, placów i dróg. Przy szacowaniu wydatków wzięto pod uwagę przewidywane ceny energii w 2019 r. – 512.000,00. |
| Rozdział | 90017 | Zakłady gospodarki komunalnej - dotacja przedmiotowa dla ZGKiM w Gołańczy - 99.920,00.  Dotacje ujęto oprócz załącznika wydatkowego także w zał. nr 6 i 7. |
| Rozdział | 90026 | Pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – tym utylizacja azbestu – 16.000,00. |
| Rozdział | 90095 | Pozostała działalność, planuje się wydatki związane z zakupami, remontami, naprawami przystanków – 20.500,00, wydatki bieżące funduszu sołeckiego – 300,00, wydatki na działania ekologiczne – 9.138,00, pozostałe wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami – na podstawie ustawy o ochronie zwierząt (Dz. U. z 2017 poz. 1840 ze zm.) – 8.975,00. Do końca marca należy opracować program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt. (Psy ujęto w rozdziale 90013).  Łącznie 38.913,00. |

**DZIAŁ 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego -1.046.602,24.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 92109 | Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   1. dotacja podmiotowa dla Gołanieckiego Ośrodka Kultury, Świetlic wiejskich, Świetlicy STODOŁA, Regionalnej Izby Tradycji – 586.488,33 (planuje się zmiany strukturalne), 2. dodatkowa dotacja dla świetlic wiejskich - 219.516,10, 3. 3. w związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 4. października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na:   1) kulturę, sztukę, ochronę dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w kwocie 33.500,00, w tym na:  a) organizację imprez kulturalnych dla mieszkańców miasta i gminy oraz kształtowanie patriotycznych postaw i rozbudzanie społecznego zaangażowania na rzecz miasta, gminy i regionu – 4.000,00,  b) organizację konkursu wiedzy o ziemi gołanieckiej – 500,00,  c) organizowanie życia kulturalnego dla emerytów, rencistów i inwalidów – 9.000,00,  d) rozwój i kultywowanie dziedzictwa regionalnego, promocja produktów regionalnych – 20.000,00  Łącznie wydatki 839.504,43. |
| Rozdział | 92116 | Biblioteki - dotacja dla biblioteki. Planowane są zmiany strukturalne.  Łącznie wydatki 100.000,00. |
| Rozdział | 92195 | Pozostała działalność - w rozdziale planuje się wydatki związane z utrzymaniem placów zabaw oraz zakup elementów placów, ubezpieczenie. W rozdziale mieszczą się również wydatki funduszy sołeckich – 107.097,81. |

##### DZIAŁ 926 Kultura fizyczna – 547.721,02.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rozdział | 92601 | Obiekty sportowe - wydatki związane z boiskami gminnymi, w tym także obsługa ORLIKA. W rozdziale mieszczą się również wydatki funduszy sołeckich – 189.421,02 |
| Rozdział | 92605 | Zadania w zakresie kultury fizycznej.  W związku z uchwałą Nr XLI/437/18 RMIG Gołańcz z dnia 16 października 2018 roku w sprawie uchwalenia rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz z innymi podmiotami, prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w budżecie planuje się wydatki na w kwocie 335.300,00 na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, w tym na: |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | rozwój kultury fizycznej wśród mieszkańców miasta i gminy Gołańcz oraz utrzymanie i modernizacja stadionu | 190.000,00 |
|  | organizację zajęć sportowych w piłkę nożną i siatkową | 40.000,00 |
|  | organizację zajęć sportowych w piłkę ręczną i unihokeja | 5.000,00 |
|  | organizowanie zajęć sportowych w podnoszeniu ciężarów | 40.000,00 |
|  | organizowanie zawodów strzeleckich | 6.000,00 |
|  | organizowanie pozalekcyjnych form aktywności sportowej uczniów | 32.300,00 |
|  | organizację imprez rekreacyjno‑sportowych dla dorosłych, dzieci i młodzieży | 20.000,00 |
|  | organizację imprez rekreacyjno‑sportowych dla społeczeństwa wsi Czesławice | 2.000,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| W rozdziale tym planuje się także wydatki związane z kulturą fizyczną i sportem, tj. bieg uliczny (II bieg Pamięci Gołanieckiej Kompanii Powstańczej), zakup sprzętu, nagrody w zawodach organizowanych przez gminę nie objęte konkursem ofert na realizację zadań publicznych przez organizacje pozarządowe oraz z inne podmioty prowadzące działalność pożytku publicznego– 23.000,00. | | |
| Razem |  | 358.300,00. |

Wydatki funduszy sołeckich zaplanowano zgodnie z załącznikiem nr 9.

W 2019 r. M i G Gołańcz będzie występować o środki z zewnątrz, w tym unijne.

Wydatki bieżące budżetu są niższe od wydatków bieżących budżetu roku 2018 wg planu obowiązującego na dzień 13.11.2018 r. Są one jednak zaplanowane w sposób pozwalający na realizację zadań własnych gminy. W niektórych jednostkach planuje się dokonanie zmian strukturalnych.

Należy dodać, że w wydatkach nie są zaplanowane na ten moment, np. wydatki finansowane z dotacji celowej takie jak chociażby zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych. A te wydatki w Gminie Gołańcz stanowią ponad 1.000.000,00.