

Uchwała Budżetowa Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2018**Nr XXIV/170/2017****Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 28 grudnia 2017 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit.d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz.1875 ze zm.) oraz art.211, art.212, art.214, art.215, art.217, art. 235, art.236, art.237, art.239, art.242, art.243, art.258, art.264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Dochody w łącznej kwocie **18.170.100,00 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie: 18.048.684,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 121.416,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wydatki w łącznej kwocie **20.530.600,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie: 17.058.222,29 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 3.472.377,71 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1.Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 2.360.500,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z trzeciej transzy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 710.500,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1.650.000,00zł.

2.Przychody w kwocie 50.000,00 zł pochodzące z wolnych środków zostaną przeznaczone na rozchody w wysokości 50.000,00 zł -spłata pożyczki z WFOŚiGW.

3. Przychody w wysokości 2.410.500,00 zł oraz rozchody w kwocie 50.000,00 zł określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000,00 zł,
2. sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 710.500,00 zł.

§ 5.

1. Rezerwę ogólną w wysokości **80.000,00 zł**.
2. Rezerwę celową w wysokości **52.000,00 zł** zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

§ 6.

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7.

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8.

1. Dotacje podmiotowe dla gminnej instytucji kultury na łączną kwotę – **205.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
2. Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na łączną kwotę – **130.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2018 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10.

1. Wydatki budżetu na 2018 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę 278.042,36 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.
2. Dokonanie wydatków, o których mowa w ust. 1, następuje przez Wójta, który informuje przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych o terminach realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

§ 11.

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000 zł,
- 2) zmian w planie wydatków budżetu gminy na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi w ramach działu, z wyjątkiem takich wydatków określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia.
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w ramach działu klasyfikacji budżetowej, polegających na przenoszeniu wydatków majątkowych na wydatki bieżące lub wydatków bieżących na majątkowe, jak również na przesunięciu środków między wydatkami majątkowymi- z wyjątkiem wydatków bieżących i majątkowych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia. Powyższe zmiany nie mogą prowadzić do wprowadzenia nowego zadania lub rezygnacji z wykonania zadań istniejących,
- 4) lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Rady



inż. Tadeusz Sieński

RADCA PRAWNY

Bożenna Marchel Potulska

01-0024

UZASADNIENIE
DO BUDŻETU GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA
NA 2018 ROK

I.Założenia i wskaźniki przyjęte do opracowaniu budżetu gminy.

Budżet Gminy Wieczfnia Kościelna został opracowany zgodnie z Uchwałą nr XXXI/220/10 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 25 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, w oparciu o założenia projektu budżetu państwa na 2018 rok, wnioski składane przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy, radnych, sołtysów, mieszkańców oraz organizacje pozarządowe.

Podstawowe założenia mikro i makroekonomiczne przyjęte do uchwały budżetowej gminy na 2018 rok:

- Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%
- Przewidywane realne tempo wzrostu PKB w Polsce w wysokości 3,8%
- Wzrost minimalnego wynagrodzenia brutto z kwoty 2.000 zł do kwoty 2.100 zł
- Ograniczenie wydatków bieżących do niezbędnego poziomu gwarantującego właściwą realizację zadań
- Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – przyjęty na niezmiennym poziomie z 2017 roku – 1.185,66 zł na 1 pracownika i 2.879,91 zł na 1 nauczyciela
- Ustalenie rezerwy ogólnej w kwocie 80.000 zł (0,39% wydatków budżetu) oraz rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 52.000 zł
- Zachowanie relacji określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych: planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

Przy planowaniu dochodów budżetu na 2018 rok wzięto ponadto pod uwagę:

- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2017,
- średnią cenę żyta 52,49 zł za 1 dt ogłoszoną przez GUS za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018 będącą podstawą określenia stawki podatku rolnego,
- średnią cenę sprzedaży 1 m³ drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. -197,06 zł za 1 m³ ogłoszoną przez GUS i będącą podstawą ustalenia stawki podatku leśnego,
- kwoty dotacji celowych – zgodnie z pismami Wojewody Mazowieckiego sygn. FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24.10.2017 r. i FIN-I.3111.16.109.2017 z dnia 30.10.2017 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego sygn.DCI-3112-34/17 z dnia 23.10.2017 r.,

- kwoty dotacji celowej na realizację różnych form wychowania przedszkolnego zgodnie z ustawą o systemie oświaty i przewidywaną liczbą dzieci,
 - kwoty subwencji zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12.10.2017 r. sygn.ST3.4750.37.2017,
 - kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów sygn. ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017 r.
- W 2018 r. udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 37,98 proc. i będzie wyższy o 0,09 punktu procentowego niż w 2017 r.
- dochody z majątku gminy oszacowane na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy oraz prawa użytkowania wieczystego.
- Przekazane informacje o planowanych dochodach z tytułu subwencji, dotacji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, wynikają z kwot planowanych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018 i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa.

Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2018 rok uwzględniono:

- przewidywane wykonanie za rok 2017,
- skutki finansowe wzrostu wynagrodzeń nauczycieli z tytułu awansu zawodowego oraz zmian organizacyjnych w jednostkach oświatowych w roku szkolnym 2017-2018,
- wskaźnik wzrostu stałych wydatków bieżących o wskaźnik inflacji – 102,3%
- wydatki inwestycyjne konieczne i możliwe do zrealizowania ze środków własnych,
- wnioski 20 sołectw dotyczące przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego,
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,
- wydatki na gospodarkę odpadami, które równoważą opłaty za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy,
- wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień w oparciu o wartości wynikające z tych dokumentów lub uzgodnień.

II. Przewidywane wykonanie budżetu gminy w 2017 r.

Prognozuje się wykonanie dochodów na poziomie 99,73% dochodów planowanych.

Plan dochodów budżetu z podatków i opłat lokalnych jest realny do wykonania. Nie powinno być zagrożone wykonanie planu dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych. Wskazuje na to dotychczasowe planowe wykonanie planu dochodów z tego tytułu. Może wystąpić sytuacja niewykonania planu dochodów z tytułu

współfinansowania ze środków unijnych zadania „Iluminacja i doświetlenie Mauzoleum Żołnierzy Września i Pomnika Piechura w Uniszkach Zawadzkich” w kwocie 49.687 zł. Zadanie jest wykonane w 2017 roku ale termin rozliczenia projektu i przekazania środków na rachunek budżetu gminy może przekroczyć rok budżetowy.

W realizacji pozostałych dochodów nie dostrzega się zagrożeń.

Przewiduje się, że wydatki budżetu gminy zostaną wykonane na poziomie 94,00% planowanych w uchwale budżetowej na rok 2017 (niewykonana kwota ok. 1.400.000 zł). Taka sytuacja wynikać będzie głównie z niższej realizacji zadania inwestycyjnego „Budowa sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo” w ramach przedsięwzięcia „Ochrona wód dorzecza Orzyca poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”. Gmina przystąpiła do wykonywania tego zadania w latach 2017-2018. Ponieważ nie ma możliwości dofinansowania inwestycji ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020, działanie „Gospodarka wodno-ściekowa”, (gmina ze względu na dochody per capita znalazła się na odległej pozycji listy rankingowej) i innych środków zewnętrznych zadanie jest realizowane ze środków własnych. Harmonogram robót przewidziany na 2017 rok zostanie zrealizowany a wydatki poniesione w 2017 roku będą o ok. 929.545 zł niższe od zaplanowanych.

Niezagrożone jest wykonanie pozostałych zadań inwestycyjnych.

Ewentualne oszczędności, nie mające wpływu na ilość i jakość wykonywanych przez gminę zadań, wystąpią zarówno w wydatkach bieżących jak i w inwestycyjnych jednorocznych.

Wobec wyżej określonego poziomu wykonania dochodów i wydatków szacuje się, że deficyt budżetu w 2017 roku obniży się do kwoty ok. 3 mln zł. Tym samym pozostaną wolne środki z tytułu zaciągniętej pożyczki w latach ubiegłych, które mogą być źródłem pokrycia deficytu budżetu w 2018 roku.

Zadłużenie gminy na koniec 2017 roku dotyczy dwóch transz pożyczki z WFOŚiGW i wyniesie 2.289.500 zł.

III. Podstawowe wielkości budżetu gminy w 2018 r.

W uchwale budżetowej na 2018 rok zaplanowano:

- dochody budżetu gminy na kwotę **18.170.100,00 zł**;
- wydatki budżetu gminy na kwotę **20.530.600,00 zł**;
- deficyt budżetu gminy na kwotę **2.360.500,00 zł**.

IV. Dochody budżetu gminy na 2018 rok

Dochody zostały zaplanowane na kwotę **18.170.100,00 zł** tj. na poziomie 94,34% przewidywanego wykonania dochodów za 2017 rok.

Dochody bieżące - 18.048.684,00 zł
Dochody majątkowe – 121.416,00 zł

W uchwale budżetowej niższe są dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencja wyrównawcza i równoważąca. Z uwagi na centralizację VAT w jednostkach samorządu terytorialnego ograniczone zostały możliwości zwrotu podatku VAT od inwestycji komunalnych.

Wzrost dochodów budżetu gminy w 2018 r. będzie natomiast generowany przez wzrost dochodów własnych z tytułu podatków lokalnych.

Plan dochodów gminy na 2018 rok nie zawiera środków zewnętrznych krajowych i unijnych.

Struktura dochodów gminy przedstawia się następująco:

- subwencje 27,10%
- podatki i opłaty lokalne 19,90%
- dotacje celowe 32,80%
- udziały gminy w podatkach dochodowych 14,10%
- opłaty za odbiór odpadów komunalnych 1,80%
- dochody z mienia komunalnego 0,15%
- pozostałe 4,15%

Zauważalny jest spadek udziału subwencji oraz wzrost udziału dochodów własnych w dochodach ogółem.

W zakresie dochodów własnych istotnym źródłem są dochody podatkowe. Prognozuje się, że dochody z podatków lokalnych-od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych w 2018r. wyniosą 3.529.816 zł (104,5% przewidywanego wykonania 2017r.). Wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i rolnego jest skutkiem wzrostu stawek w podatku od nieruchomości oraz zmian podstawy opodatkowania w wyniku modernizacji ewidencji gruntów i budynków w trakcie 2017 roku. W podatku od środków transportowych zwiększenie planu wynika ze zmian przedmiotu opodatkowania.

W dochodach bieżących, z uwagi na brak informacji, nie planowane są m.in. dotacje na zwrot akcyzy dla rolników i stypendia socjalne.

W 2018 roku planuje się w budżecie gminy dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2017 poz.1289 ze zmianami) w kwocie 334.740zł wynikającej ze złożonych deklaracji przez osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej.

Źródłami dochodów majątkowych w planowanej kwocie 121.416,00 zł są:

-wpływy ze sprzedaży majątku ruchomego 3.600 zł,

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 5.346 zł
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości 112.470 zł. W 2018 roku przewiduje się sprzedaż następujących działek:
- nr 7/1 pow.0,49 ha w miejscowości Długokąty
- nr 37 pow.0,44 ha w miejscowości Kuklin
- nr 46/1 pow.0,08 ha w miejscowości Bąki
- nr 8 pow.9,12 ha w miejscowości Uniszki Gumowskie
- nr 25/3 pow.0,0394 ha w miejscowości Uniszki-Cegielnia.

Prognozowana kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2018 rok wynosi **4.934.422,00 zł**, z tego :

- część oświatowa 4.068.575 zł (101,51% kwoty z 2017 r.)
- część wyrównawcza 865.847 zł (84,84% kwoty z 2017 r.)
- część równoważąca 0 zł (w 2017r. kwota 43.164 zł)

Subwencja ogólna na rok 2018 w porównaniu z rokiem 2017 jest niższa o 137.295 zł.

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów kwota części oświatowej subwencji została ustalona w wysokości nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2017 i skorygowana o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2018 zostały uwzględnione zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2018 r.,
- zmiana liczebności uczniów szkół podstawowych dla dzieci i młodzieży oraz liczby uczniów gimnazjów w związku z rozpoczęciem funkcjonowania ośmioklasowej szkoły podstawowej i wygaszaniem gimnazjów,
- zmiany wynikające z przepisów ustawy Prawo oświatowe, Przepisów wprowadzających ustawę – Prawo oświatowe oraz projektu ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.

W budżecie gminy na 2018 rok mają odzwierciedlenie skutki finansowe wdrożenia w 2017 roku nowego systemu oświaty.

Dotacje celowe, które będą przekazane do budżetu gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały w projekcie budżetu gminy zaplanowane w kwotach zawartych w przywołanej na wstępie informacji.

Łączna kwota dotacji celowych na 2018 rok wynosi 5.966.526,00 zł w tym:

- dotacje na zadania zlecone - 5.650.306,00 zł,
- dotacje na zadania własne - 316.220,00 zł.

Dotacje celowe przeznaczone na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej wynoszą 5.803.300,00 zł. Pozostałe kwoty dotacji celowych

finansują zadania w zakresie wychowania przedszkolnego- 117.820,00 zł, administracji publicznej- 45.406,00 zł.

Dotacja celowa na wychowanie przedszkolne nie obejmuje dzieci sześciolletnich, których koszty kształcenia mają finansować środki z subwencji oświatowej.

Łącznie subwencja oświatowa i dotacje celowe finansują w budżecie gminy wydatki bieżące oświaty w 72,3%.

Pozostałe zaplanowane dochody na 2018 rok pozwalają na realizację niezbędnych wydatków bieżących oraz przedsięwzięć z funduszu sołeckiego przy jednoczesnym zapewnieniu stabilności finansów gminy.

V. Wydatki budżetu gminy na 2018 rok

Wydatki budżetu gminy na 2018 rok zostały zaplanowane w kwocie **20.530.600,00 zł** tj. na poziomie 91,46% przewidywanego wykonania wydatków za 2017 rok.

Wydatki bieżące 17.058.222,29 zł

Wydatki majątkowe 3.472.377,71 zł

Uwzględniono przewidywane wykonanie roku 2017, realizację zadań własnych i zleconych gminy oraz założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania budżetu państwa na 2018 r. wymienione na wstępie.

Na wydatki bieżące składają się :

- wydatki jednostek budżetowych 10.603.752,29 zł z tego:
 - a) wynagrodzenia i pochodne 6.860.280,83 zł
 - b) realizacja zadań statutowych 3.743.471,46 zł
- dotacje na zadania bieżące 378.408,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.020.662,00 zł
- obsługa długu 55.400,00 zł.

Beneficjenci budżetu gminy Wieczfnia Kościelna:

- Jednostki oświatowe 5.801.583,00 zł
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej -6.260.642,00 zł
- Inne jednostki samorządu terytorialnego 58.438,00 zł
- Jednostki OSP - 98.230,00 zł
- Sołectwa - 403.912,36 zł
- Gminna Biblioteka Publiczna -205.000 zł
- Organizacje pozarządowe, stowarzyszenia, spółki wodne - 120.000 zł
- Urząd Gminy i Rada Gminy 7.582.795,64 zł

(w tym inwestycje i realizacja wszystkich pozostałych zadań ustawowych)

1. Wydatki bieżące w układzie działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- plan 201.333,00 zł (28,10% przewidywanego wykonania 2017 r.) obejmuje realizację zadań bieżących z obszaru infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, dotacje dla spółek wodnych oraz wpłaty gminy z tytułu podatku rolnego na rzecz izb rolniczych. Z uwagi na brak informacji o dotacji nie planuje się wydatków na zadanie zlecone- zwrot podatku akcyzowego dla rolników.

Powstała sieć kanalizacji sanitarnej na terenie gminy powoduje konieczność zaplanowania kosztów utrzymania infrastruktury komunalnej i dopłat do ścieków.

Dział 020 Leśnictwo – plan 1.000 zł (100% przewidywanego wykonania 2017r.) przeznaczony na dokarmianie zwierząt w okresie zimy.

Dział 600 Transport i łączność – plan 342.497,00 zł (127,40% przewidywanego wykonania 2017r.) zabezpiecza się środki finansowe na remonty dróg, zimowe utrzymanie i realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - plan 142.425,00 zł (109,10% przewidywanego wykonania 2017r.). Przewidziano środki na utrzymanie budynków komunalnych w tym na energię elektryczną, ogrzewanie, wodę, wywóz nieczystości oraz na remonty.

Dział 710 Działalność usługowa - plan 130.000,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z opracowaniem zmian miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Dział 750 Administracja publiczna- plan wydatków 2.582.443 zł (114,02% przewidywanego wykonania 2017r.)

Z ogólnej kwoty wydatków bieżących na administrację, na wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy zaplanowano kwotę 1.984.521,81 zł. Kwota ta wynika z aktualnych angaży pracowników urzędu, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i zatrudnienia pracowników w ramach robót publicznych. W kwocie tej zawiera się również obsługa administracyjna systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W tym dziale zaplanowane są również wydatki na obsługę Rady Gminy – 133.000,00 zł, na promocję gminy- 26.000,00 zł oraz wydatki związane z poborem podatków-wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania – 31.000,00 zł.

Pozostałe wydatki związane z mediami, zakupem materiałów biurowych, zakupem usług telekomunikacyjnych i innych pozostaną na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego, ewentualnie skorygowane o wskaźnik inflacji.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 805,00 zł na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa plan w kwocie 500 zł zabezpiecza środki na szkolenie i związane z nimi koszty usług i delegacji służbowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –plan wydatków 135.838,00 zł (88,40% przewidywanego wykonania 2017r.)

Zabezpieczono środki na funkcjonowanie 6 jednostek OSP działających na terenie gminy- 98.230 zł oraz zaplanowano wydatki na obronę cywilną- 200 zł i na zarządzanie kryzysowe- 1.500 zł.

W ramach realizacji porozumienia międzygminnego pomiędzy Gminami Wieczfnia Kościelna, Wiśniewo, Szydłowo, Stupsk, Lipowiec Kościelny w sprawie utworzenia wspólnej Straży Gminnej zaplanowano dotację celową udzielaną Gminie Wiśniewo w kwocie 35.908,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące straży.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – plan 55.400,00 zł. Zabezpieczono środki na spłatę odsetek od zaciągniętej w 2016 roku pożyczki w WFOŚiGW.

Dział 758 Różne rozliczenia plan ogółem 137.000 zł w tym rezerwy 132.000 zł stanowią 0,65% wydatków budżetu gminy.

Utworzono rezerwę ogólną w wysokości 80.000 zł oraz rezerwę w kwocie 52.000 zł z przeznaczeniem na zadania własne związane z realizacją ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan wydatków 5.759.383 zł (101,60% przewidywanego wykonania 2017r.)

Udział tej grupy wydatków w wydatkach bieżących ogółem budżetu gminy wyniesie 33,70%.

W oświacie zaplanowano środki na funkcjonowanie trzech szkół podstawowych z jedną filią. W szkołach funkcjonować będą oddziały przedszkolne i punkty przedszkolne.

Planuje się zatrudnienie nauczycieli w wymiarze 50,73 etatu, pracowników administracji i obsługi w wymiarze 16,33 etatu. Przewidziano wypłaty nagród jubileuszowych, wzrost dodatków stażowych, odprawy emerytalne oraz zmiany uposażenia z tytułu awansu zawodowego.

W wydatkach bieżących w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2017 oraz wskaźnik wzrostu inflacyjnego zaplanowano zakupy materiałów i wyposażenia, pomoce dydaktyczne, opłaty z tytułu okresowych przeglądów budynków, instalacji i urządzeń, opłaty za media- energię, gaz, wodę, usługi wywozu nieczystości, telekomunikacyjne, internetowe, ubezpieczeniowe.

Na realizację zadania dowożenia dzieci do szkół zgodnie z ustawą o systemie oświaty przewidziano kwotę 282.200,00 zł.

Wyodrębniono również środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 13.410 zł.

Plan wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zostanie określony w ramach kwoty części subwencji oświatowej w wysokości podanej przez ministra finansów w 2018 roku, po uwzględnieniu danych wynikających z systemu informacji oświatowej i

przeliczeniu ich przez określone wagi zaproponowane w algorytmie podziału subwencji.

Dział 851 Ochrona zdrowia -plan wydatków 60.000,00 zł (90,82% przewidywanego wykonania 2017r.)

Wydatki na ochronę zdrowia związane są ze zwalczaniem narkomanii (kwota 8.000,00 zł) oraz z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (kwota 52.000,00 zł). Na ten cel zostaną przeznaczone środki otrzymane z tytułu wydawanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu w planowanej kwocie 60.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan wydatków 537.113,00 zł.

Wydatki zaplanowano na następujące zadania:

- zakup usług z domach pomocy społecznej 21.950,00 zł
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie 2.400,00zł
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych 18.297,00 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 55.500,00 zł
- dodatki mieszkaniowe 11.130,00 zł
- zasiłki stałe 52.530,00 zł
- realizacja programu dożywiania 52.910,00 zł
- usługi opiekuńcze 17.938,00 zł
- zatrudnienie w ramach prac społecznie użytecznych 5.000,00 zł.

Na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej planuje się przeznaczyć kwotę 299.458,00 zł (106,38% przewidywanego wykonania roku 2017 r.).

Przy planowaniu realizacji zadań własnych finansowanych z dotacji celowych zagwarantowano co najmniej 20% udział własny.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza –plan 27.100,00 zł (35,64% przewidywanego wykonania 2017r.)- zaplanowano własne środki gminy na wypłatę stypendiów socjalnych i motywacyjnych dla uczniów osiągających wysokie wyniki w nauce i sporcie. W trakcie 2018 roku plan wydatków zostanie zwiększony po otrzymaniu informacji o przyznaniu dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych.

Dział 855 Rodzina – plan 5.728.529,00 zł

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki na następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze 3.551.500,00 zł
- świadczenia rodzinne, alimentacyjne, składki na ubezpieczenie społeczne 2.053.400,00 zł
- karta dużej rodziny 10,00 zł
- wspieranie rodziny 123.619,00 zł

W/w zadania w głównej mierze to zadania zlecone finansowane w 100% z budżetu państwa. W projekcie budżetu na 2018 rok plan wydatków w tym zakresie został opracowany w oparciu o informacje o przyznanych dotacjach celowych.

Wydatki przedstawione w tej grupie zadaniowej zaangażują 33,50% zaplanowanych na 2018 r. wydatków bieżących budżetu gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 599.700,00 zł (98,40% przewidywanego wykonania 2017r.), zaplanowano wydatki na oświetlenie ulic i dróg na terenie gminy – 215.500,00 zł, utrzymanie zieleni - 13.000,00 zł, realizację programu zapobiegania bezdomności zwierząt- 43.200,00 zł, koszty wywozu i utylizacji odpadów azbestowych z terenu gminy – 30.136,00 zł, koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (m.in. odbierania, transportu, unieszkodliwiania odpadów, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów)- 286.064,00zł. Koszty obsługi administracyjnej tego systemu zaplanowane zostały w wysokości 48.686,00 zł w dziale 750 Administracja publiczna, rozdziale 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- plan wydatków 497.656,19 zł (104,00% przewidywanego wykonania 2017r.)

W dziedzinie kultury zabezpieczono środki na świetlice wiejskie w ramach funduszu sołeckiego, organizację przedsięwzięć kulturalnych, zaplanowano dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 205.000,00zł oraz dotacje dla stowarzyszeń w kwocie 10.000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna - plan wydatków 119.500,10 zł (100,00% przewidywanego wykonania 2017r.) na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w gminie a w szczególności na dotacje dla stowarzyszeń w kwocie 100.000 zł.

2. Wydatki majątkowe.

Nakłady na wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 3.472.377,71 zł, co stanowi 16,90% planowanych wydatków budżetu gminy.

Wydatki majątkowe wieloletnie ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2028. W budżecie gminy w 2018r. zaplanowano nakłady na przedsięwzięcia wieloletnie w wysokości łącznej 3.293.007,00 zł w tym na:

- Budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Wieczfnia-Kolonia 1.873.967,00 zł
- Budowę sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia 1.398.510,00 zł.
- pomoc finansową w formie dotacji w kwocie 20.530,00 zł na podstawie Umowy partnerskiej między Województwem Mazowieckim a Gminą Wieczfnia Kościelna w sprawie współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

Łączna wartość nakładów finansowych na zakupy inwestycyjne i zadania inwestycyjne jednoroczne w 2018r., prezentowane w załączniku do uchwały budżetowej, wynosi 164.370,71 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są środki własne oraz trzecia tranza pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

Nakłady na wydatki majątkowe w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 3.282.477,00 zł

- zadanie „Ochrona wód dorzecza Orzyca poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”, którego realizacja w dwóch etapach polega na budowie oczyszczalni ścieków oraz dalszej budowie sieci kanalizacyjnych. W 2018 roku planowane są nakłady w kwocie 1.873.967,00 zł na „Etap I Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wieczfnia-Kolonia” oraz 1.398.510,00 zł na „Etap II Budowa sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”.

Zaplanowana w wydatkach majątkowych dotacja celowa na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 10.000,00 zł może być przeznaczona na zadania z zakresu finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w tym głównie na wypłatę dla osób fizycznych dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

Dział 710 Działalność usługowa – 20.530,00 zł

Dotacja celowa zgodnie z umową w sprawie partnerskiej współpracy zawartą w dniu 29-09-2015r. z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 5.000,00 zł

Na wniosek Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie z dnia 26.10.2017r. zaplanowano w budżecie gminy wydatek na współfinansowanie zakupu inwestycyjnego – samochodu osobowo-towarowego typu pick-up 4/4 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mławie (w formie wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej).

Dział 801 Oświata i wychowanie – 15.100,00 zł

- Zakup dwóch garaży wolnostojących na potrzeby Szkoły Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej- 10.000,00 zł,
- Zakup kontenera na odpady w Szkole Podstawowej w Uniszkach Zawadzkich- 5.100,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 138.479,81 zł

Zaplanowane są środki na 13 zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego:

- Budowa instalacji elektrycznej zalicznikowej na obiekcie rekreacyjnym w miejscowości Chmielewko- 5.000,00 zł,
- Budowa altany drewnianej w Chmielewie Wielkim – 4.000,00 zł,
- Doposażenie placu zabaw w Chmielewie Wielkim – 9.000,00 zł,
- Zakup i montaż siłowni plenerowej w Grzebsku – 12.000,00 zł,
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grzybowie - 16.000,00 zł,
- Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kobiałkach - 13.000,00zł,
- Doposażenie placu zabaw w Kuklinie – 3.554,29 zł,
- Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w miejscowości Łęg – 12.000,00 zł,
- Urządzenie siłowni plenerowej w Pogorzeli – 12.664,30 zł.
- Wymiana dachu na budynku świetlicy wiejskiej w Wąsoszu – 11.616,22 zł,
- Zakup i montaż siłowni plenerowej w Wieczfnia-Kolonii - 6.500,00 zł,
- Doposażenie miejsca rekreacji w Wieczfnia Kościelnej – 20.145,00 zł,
- Montaż urządzeń i zakup wyposażenia na plac zabaw w Załężu – 13.000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – 10.790,00 zł

Zaplanowane są środki na jedno zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego: Budowa boiska sportowego w Długokątach.

3. Fundusz Sołecki

Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwałą nr XXVII/205/2014 z dnia 31 marca 2014r. wyraziła zgodę na wyodrębnianie środków funduszu sołeckiego w budżetach gminy w kolejnych latach.

Wnioski 20 sołectw wpłynęły w obowiązującym terminie do dnia 30 września 2017 roku. Łączna kwota planowanych wydatków stanowi kwotę 278.042,36 zł w tym wydatki bieżące 128.771,65 zł, wydatki majątkowe 149.270,71 zł.

VI. Wynik budżetu i prognoza zadłużenia

Planowany budżet na 2018 rok jest budżetem deficytowym.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami wynosi 2.360.500,00 zł.

Deficyt zostanie pokryty:

- pożyczką z WFOŚiGW -trzecia transza pożyczki zaciągniętej w 2017 roku w kwocie 710.500,00 zł,
- wolnymi środkami w kwocie 1.650.000,00 zł.

W 2018 roku z wolnych środków gmina spłaci 50.000 zł pożyczki z WFOŚiGW.

Na koniec 2018 roku zadłużenie gminy wyniesie 2.950.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

inż. Radeusz Sieński