

# **CZĘŚĆ OPISOWA**

## **do projektu budżetu gminy na 2018 rok**

Przy opracowywaniu projektu budżetu Gminy na 2018 rok posługiwano się następującymi założeniami :

1. Ministra Finansów dotyczącej projektowanej subwencji ogólnej oraz planowanych na 2018 r. udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych Nr ST3.4750.37.2017r.
2. Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie Wydział Finansów i Budżetu, dotyczy wstępnie ustalonych dochodów budżetowych i dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych i własnych gminy, Nr FK .I.3110.23.2017r. z dnia 20 października 2016r.
3. Krajowego Biura Wyborczego w Elblągu dotyczących dotacji celowych na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców Nr DEL-0301/11/2017 z dnia 25 września 2017r.

**DOCHODY** – dochody budżetu gminy na 2018 rok kształtują się w wysokości **17 140 632 zł.**, w tym :

- dochody majątkowe na kwotę **2 942 888 zł.**, co stanowi **17,17 %** ogólnych dochodów,
- dochody bieżące **14 197 744 zł.**, co stanowi **82,83 %** ogólnych dochodów, w tym:

**1. Z podatków i opłat** w wysokości **3 933 138 zł.**, w tym między innymi :

- a) wpływy z podatku od nieruchomości **783 700 zł.**,
- b) wpływy z podatku rolnego **1 358 000 zł.**,
- c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów w kwocie **1 131 582 zł.**,
- d) wpływy z podatku leśnego **58 256 zł.**,
- e) wpływy z podatku od środków transportowych **68 000 zł.**,
- f) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych **60 000 zł.**,
- g) wpływy z opłaty skarbowej **15 000 zł.**,
- h) wpływy z opłaty eksploatacyjnej **30 000 zł.**,
- i) wpływy z opłaty „śmieciowej” **280 000 zł.**

**2. Dochody ze sprzedaży** majątku gminy przewiduje się w wysokości **100 500 zł.**, / budynki komunalne oraz działki gminne/ natomiast dochody z najmu i dzierżawy w kwocie **160 000 zł.**

**3. Pozostałe dochody** planuje się uzyskać ze sprzedaży wody, odprowadzania ścieków, od odsetek od środków na rachunkach bankowych i inne.

Ogółem dochody własne budżetu gminy na 2018 rok wynoszą **4 805 688 zł.** i stanowią **28,04 %** ogólnych dochodów budżetu gminy.

**4. Subwencja ogólna** w 2018 r. kształtuje się w wysokości **4 883 305 zł.**, w tym:

1. część wyrównawcza w wysokości **2 271 284 zł.**,
2. część oświatowa w wysokości **2 604 381 zł.**,
3. część równoważąca w wysokości **7 640 zł.**

5. **Dotacje ogółem** w budżecie gminy kształtują się w wysokości **4 625 251 zł.** i stanowią **26,98 %** ogólnych dochodów i dotyczą :

- 1) dotacji celowych na zadania zlecone administracji rządowej w wysokości **4 155 607 zł.**,
- 2) dotacji celowych na zadania własne gminy w wysokości **469 644 zł.**,

Subwencje i dotacje stanowią **55,47 %** ogólnych dochodów budżetu gminy na 2018r.

6. **Planuje się** uzyskać środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości **2 826 388 zł.**

**WYDATKI** - wydatki budżetu gminy na 2018 rok kształtują się w wysokości **17 298 886 zł.**, w tym :

- wydatki majątkowe na kwotę **3 340 639 zł.**, co stanowi **19,31 %** ogólnych wydatków,
- wydatki bieżące **13 958 247 zł.**, co stanowi **80,69 %** ogólnych wydatków, w tym:

1) **wynagrodzenia i pochodne** od wynagrodzeń jednostek budżetowych ( szkoła podstawowa, urząd gminy, GOPS ) plan na 2018 rok wynosi **5 119 597 zł.** W wynagrodzeniach zaplanowano nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz dodatki uzupełniające nauczycieli.

2) **dotacje** bieżące w wysokości **905 906 zł.**, w tym:

1/ dotacje podmiotowe w wysokości **1 051 697 zł.**, z tego:

- Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach w wysokości **762 960 zł.**,
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny w Krekolach w wysokości **60 000 zł.**,
- Oddział „O” przy Niepublicznej Szkole w Krekolach w wysokości **92 760 zł.**,
- Gminna Biblioteka Publiczna w Kiwitach w kwocie **135 977 zł.**

2/ dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na rzecz współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw **4 000 zł.**, oraz zadania na rzecz rozwoju społeczności lokalnych **2 000 zł.**

3) **dotacje** majątkowe w wysokości **82 120 zł.**

- dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kiwity **45 000 zł.**,
- dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych – Kościoły **20 000 zł.**
- dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego w ZOZ Lidzbark Warmiński **17 120 zł.**

4) **na obsługę** długu publicznego **45 000 zł.**

## **Omówienie bieżących i majątkowych wydatków budżetowych w podziale na działy.**

### **010 Rolnictwo i leśnictwo**

W 2018 roku planuje się w tym dziale:

- wydatki bieżące obejmują wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych (2%) **27 160 zł.**,
- wydatki inwestycyjne na kwotę **58 000 zł.** z przeznaczeniem na :
  - budowę sieci wodociągowej w miejscowości Kierwiny,
  - zakup pompy głębinowej do SUW Kiersnowo,

### **400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

W 2017 roku planuje się w tym dziale:

- wydatki bieżące w wysokości **363 829 zł.**, na które składają się między innymi:

- \* zakup materiałów do bieżących remontów hydroforni na terenie gminy **20 000 zł.**,
- \* zakup energii elektrycznej **190 000 zł.**,
- \* zakup usług remontowych **15 000 zł.**,
- \* inne usługi, w tym badanie wody **25 000 zł.**,
- \* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników (umowy o prace oraz zlecenia) **106 000 zł.**

### **600 Transport i łączność**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki bieżące na kwotę **344 158 zł.**, na które składają się między innymi:

- \* zakup paliwa i części zamiennych do środków transportowych **103 600 zł.**,
- \* remonty dróg **15 000 zł.**, oraz usługi w zakresie odśnieżania **10 000 zł.**,
- \* remont środków transportu **10 000 zł.**,
- \* wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników **200 400 zł.**,

- wydatki inwestycyjne na kwotę **3 012 519 zł.** z przeznaczeniem na przebudowę drogi przez miejscowość Maków. Środki z UE - 1 916 865 zł, dofinansowanie z powiatu - 876 523 zł oraz wkład własny - 219 131 zł.

### **700 Gospodarka mieszkaniowa**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki bieżące na kwotę **135 600 zł.**, przeznaczone na :

- zakup oleju opałowego oraz węgla **47 300 zł.**,
- zakup materiałów do przeprowadzenia drobnych remontów w budynkach komunalnych na kwotę **10 000 zł.**,
- zakup energii elektrycznej do budynków komunalnych (budynek GOK-u, świetlice wiejskie ) **31 000 zł.**,
- wycenę nieruchomości, wypisy z ksiąg, ogłoszenia, decyzje o warunkach zabudowy, itp. **34 300 zł.**

### **710 Działalność usługowa**

W 2018 roku planuje się w tym dziale wydatki bieżące na kwotę **50 000 zł.**, z przeznaczeniem na działania w zakresie planu zagospodarowania przestrzennego w obrębie Maków.

## **750 Administracja publiczna**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki bieżące na kwotę **1 961 007 zł.**, z czego:
  - **83 988 zł.** stanowią Urzędy Wojewódzkie,
  - **99 500 zł.** utrzymanie rady gminy,
  - Urząd gminy na kwotę **1 547 600 zł.**, z tego: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **1 287 750 zł.**, ( w tym nagrody jubileuszowe),
  - promocja gminy **41 000 zł.**, w tym dożynki powiatowe 22 000 zł
  - dotacja na rzecz współpracy ze społecznościami lokalnymi oraz na rzecz rozwoju wspólnot i społeczności lokalnych **6 000 zł.**
  - pozostała działalność **188 419 zł.**, w tym diety sołtysów **21 600 zł.**, wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługi **47 535 zł.**, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne sołtysów **25 000 zł.**,

## **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W 2018 roku planuje się w tym dziale:

- wydatki bieżące na kwotę **75 220 zł.**, w tym:

- \* na Ochotnicze Straże Pożarne **72 320 zł.**, z przeznaczeniem na:
  - zakup materiałów, sprzętu strażackiego itp. **15 000 zł.**, legalizacja sprzętu 10 000 zł
  - wynagrodzenia za udział w akcjach gaśniczych **11 000 zł.**,
  - zakup energii **15 000 zł.**,
  - wynagrodzenia z tytułu umów zleceń **15 000 zł.**,
- \* na obronę cywilną **700 zł.**,
- \* na zarządzanie kryzysowe **200 zł.**,
- \* na dofinansowanie policji - służby ponadnormatywne **2 000 zł** oraz dofinansowanie do zakupu sprzętu **2 000 zł**

- wydatki majątkowe na kwotę **112 000 zł.** z czego 2 000 zł jako dofinansowanie KPP w Lidzbarku Warmińskim, 100 000 zł na opłacenie drugiej raty za zakup samochodu strażackiego do OSP Żegoty oraz 10 000 zł na wyposażenie samochodu OSP Żegoty w wyciągarkę.

## **757 Obsługa długu publicznego**

W 2018 roku planuje się w tym dziale wydatki bieżące na odsetki od kredytów i pożyczek na kwotę **45 000 zł.**,

## **801 Oświata i wychowanie**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki na kwotę **4 673 708 zł.**, z przeznaczeniem na:

1 Szkoła Podstawowa w Kiwitach **3 370 141 zł.**, w tym:

- a/ Szkoła podstawowa i oddziały przedszkolne **2 048 038 zł.**,
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **1 552 750 zł.**,
  - zakup energii **80 000 zł.**,

- zakup materiałów biurowych, usług remontowych oraz oleju opałowego **226 700 zł.**, (zakup oleju 202 500 zł).
- wymiana oświetlenia w salach **13 000 zł.**,
- dodatki mieszkaniowy i wiejski **72 950 zł.**,
- zakup pieca CO **60 000 zł.**

b/ Gimnazjum **1 026 464 zł.**,

- zakup materiałów i usług remontowych **19 500 zł.**,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **875 140 zł.**,
- wymiana Polsko-Niemiecka **20 000 zł.**,
- dodatki mieszkaniowy i wiejski **53 200 zł.**

c/ Stołówki szkolne **234 282 zł.**,

- zakup środków żywności **120 000 zł.**,
- zakup materiałów i energii (zakup gazu) **9 500 zł.**,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **126 000 zł.**

d/ Pozostała działalność **53 179 zł.**, w tym odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych emerytowanych nauczycieli **36 000 zł.**,

e/ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **14 309 zł.**

W Szkole Podstawowej w Kiwitach Filia Żegoty zaplanowano budżet na 8 miesięcy. (I-VIII)

2. Dowóz uczniów do szkół **250 000 zł.**

3. Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach **762 960 zł.**,

4. Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Balbina” w Krekolach **60 000 zł.**,

5. Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole w Krekolach **82 800 zł.**,

6. Środki na przedszkola niepubliczne i publiczne na terenie Gminy Lidzbark Warmiński, miasta Lidzbark oraz Jezioran **55 000 zł**

### **851 Ochrona zdrowia**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki bieżące na kwotę **21 268 zł.**, z przeznaczeniem na finansowanie przeciwdziałania alkoholizmowi w rodzinach jak również na zwalczanie narkomanii **21 000 zł.**,
- wydatki majątkowe na kwotę **17 120 zł** jako dofinansowanie do inwestycji w ZOZ Lidzbark Warmiński.

### **852 Pomoc społeczna**

Zadania wykonywane przez GOPS oraz Urząd Gminy są realizowane w ramach zadań zleconych, dotowanych oraz własnych. W 2018 roku na realizację w/w zadań utworzono plan w wysokości **1 082 053 zł.**, z czego:

- środki zlecone **39 872 zł.**,
- środki dotowane **469 644 zł.**,
- środki własne **572 537 zł.**,

W dziale tym planuje się wydatki bieżące z przeznaczeniem na:

- opłatę za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej **150 000 zł.**, (pięciu podopiecznych)
- działania zespołu interdyscyplinarnego **2 600 zł.**,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej **53 420 zł.**,
- wypłatę zasiłków okresowych i celowych **194 382 zł.**,
- dodatki mieszkaniowe **34 000 zł.**,
- wypłatę zasiłków stałych **172 553 zł.**,

- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej **342 113 zł.**, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (5 pracowników) **303 400 zł.**,
  - zakup materiałów **10 000 zł.**,
  - przesyłki pocztowe, opłaty bankowe, **13 000 zł.**,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne **63 055 zł.** (koszt jednej godziny pracy 13,70 zł)
- dożywianie dzieci **69 930 zł.**

### **854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

1. Wydatki bieżące na kwotę **185 512 zł.**, z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic szkolnych w Szkole Podstawowej w Kiwitach. Są to przede wszystkim wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na kwotę **145 270 zł.**, dodatki wiejski i mieszkaniowy na kwotę **8 600 zł.**, odpis na fundusz socjalny **5 782 zł.**, oraz zakup pomocy dydaktycznych, książek i materiałów biurowych na kwotę **3 500 zł.**
2. Zabezpieczenie wkładu własnego przy wypłacie stypendiów szkolnych (20%) **10 000 zł.** oraz stypendium sportowe **2 400 zł.**
3. Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka **9 960 zł.**

### **855 Rodzina**

Zadania wykonywane przez GOPS oraz Urząd Gminy są realizowane w ramach zadań zleconych oraz własnych. W 2018 roku na realizację w/w zadań utworzono plan w wysokości **4 154 312 zł.**, z czego:

- środki zlecone **4 120 012 zł.**,
- środki własne **34 300 zł.**,

W dziale tym planuje się wydatki bieżące dotyczące rodziny tzn.:

- świadczenia wychowawcze „500+” plan **2 427 020 zł** w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **28 660 zł.**,
  - zakup materiałów i usług **5 021 zł.**,
  - świadczenia wychowawcze **2 391 153 zł**
- wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego **1 692 992 zł.**, w tym:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **64 050 zł**
  - zakup materiałów i usług **6 722 zł.**,
  - świadczenia **1 618 941 zł**
- rodziny zastępcze **10 000 zł.**, ( odpłatność za pobyt 3 dzieci w rodzinach zastępczych w wysokości 10% i 30% i 50% kosztów)
- wspieranie rodziny (asystent rodziny) **24 300 zł.**,

### **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W 2018 roku planuje się w tym dziale :

- wydatki bieżące na kwotę **649 693 zł.**, z przeznaczeniem na :

- \* gospodarkę ściekową **143 893 zł.**,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **40 900 zł.**,
- zakup materiałów i usług remontowych (pompy 15 000 zł) **40 000 zł.**,
- zakup energii **40 000 zł.**

\* gospodarkę odpadami **298 500 zł.**, – wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych 280 000 zł. Pozostałe wydatki to między innymi badania wysypiska, usuwanie azbestu, itp.

\* utrzymanie zieleni - zakup paliwa oraz części zamiennych do kosiarek **11 500 zł.**,

\* modernizacja oświetlenia ulicznego wraz z konserwacją **73 800 zł.** oraz oświetlenie uliczne **80 000 zł.**

\* opłaty za korzystanie ze środowiska **20 000 zł.**, oraz środki na ochronę środowiska **7 000 zł.**,

\* ochrona zwierząt **15 000 zł.**

- wydatki inwestycyjne na kwotę **61 000 zł.**, z przeznaczeniem na

- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kiwity **45 000 zł.**,
- zakup pomp do studzienek kanalizacyjnych w Kiwitach **16 000 zł.**

### **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W 2018 roku planuje się dotację podmiotową dla biblioteki w wysokości **135 977 zł.** oraz dotację celową jako dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych – Kościoły **20 000 zł.**

### **926 Kultura fizyczna**

W 2019 roku planuje się wydatki przeznaczone na utrzymanie Orlika w Kiwitach na kwotę **19 000 zł.** (wynagrodzenie, zakup energii, konserwacja boisk, zakup materiałów).

#### **W budżecie Gminy Kiwity na 2018 rok zaplanowano:**

1. Rezerwę ogólną w wysokości **50 000 zł.**, co stanowi 0,29 % ogólnych wydatków,
2. Rezerwę celową w wysokości 0,50% wydatków z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w wysokości **44 000 zł.**,

3. Dotacje bieżące i majątkowe w wysokości **1 139 817 zł.**, w tym:

a/ dotacje podmiotowe:

- Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Krekolach **762 960 zł.**,
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny „Balbina” w Krekolach **60 000 zł.**,
- Oddział przedszkolny przy Niepublicznej Szkole w Krekolach **92 760 zł.**,
- Gminna Biblioteka w Kiwitach **135 977 zł.**

b/ dotacje celowe z przeznaczeniem na:

- zadania realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na rzecz współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw **4 000 zł.**, zadania na rzecz rozwoju społeczności lokalnych **2 000 zł.**
- dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków **45 000 zł.**
- dofinansowanie prac konserwatorskich obiektów zabytkowych – Kościoły **20 000 zł.**
- dofinansowanie do zadań inwestycyjnych w ZOZ Lidzbark Warmiński **17 120 zł.**

Zadania i zakupy inwestycyjne na kwotę **3 256 519 zł.**, w tym:

- 1/ Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kierwiny na kwotę **40 000 zł.**,
- 2/ Zakup pompy głębinowej do SUW w Kiersnowie na kwotę **18 000 zł.**,
- 3/ Przebudowa drogi DP 1946N do granicy Gminy Kiwity do DP 1535N przez miejscowość Maków na kwotę **3 012 519 zł.**, (dofinansowanie 2 793 388 zł, wkład własny 219 131 zł.)
- 4/ Zapłata drugiej raty za zakup samochodu strażackiego do OSP Żegoty **100 000 zł.**,

- 5/ Zakup wyciągarki do samochodu OSP Żegoty na kwotę **10 000 zł.**
- 6/ Zakup pieca CO do Szkoły Podstawowej w Kiwitach na kwotę **60 000 zł**
- 7/ Zakup pomp do studzienek kanalizacyjnych w Kiwitach **16 000 zł** (5 sztuk),

Dochody ogółem w wysokości **17 140 632 zł.**, w tym :

- 1/ dochody majątkowe na kwotę **2 926 888 zł.**, co stanowi **17,17 %** ogólnych dochodów,
- 2/ dochody bieżące **14 213 744 zł.**, co stanowi **82,83 %** ogólnych dochodów.

Wydatki ogółem w wysokości **17 298 886 zł.**, w tym:

- 1/ wydatki majątkowe na kwotę **3 340 639 zł.**, co stanowi **19,31 %** ogólnych wydatków,
- 2/ wydatki bieżące **13 958 247 zł.**, co stanowi **80,69 %** ogólnych wydatków.

Planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę **255 497 zł.**

Przychody budżetu Gminy stanowią kredyty w wysokości **362 254 zł**, natomiast rozchody to spłata kredytu w wysokości **204 000 zł** w Banku Gospodarstwa Krajowego.  
Deficyt budżetu Gminy w wysokości **158 254 zł.** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytów.

Wójt Gminy  
Wiesław Tkaczuk