

CZĘŚĆ OPISOWA

do budżetu gminy na 2018 rok

Przy opracowywaniu 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 łowiectwo

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 doposażenie samochodu OSP Żegoty w wyciągarce.

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Alchimowicz