

Objaśnienia do budżetu gminy Gardeja na 2017 rok

Budżet Gminy Gardeja na 2017 rok skonstruowano w oparciu o uzyskane informacje z:

- Ministerstwa Finansów o wysokości kwoty subwencji ogólnej oraz kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017 dla gminy Gardeja ustalone pismem nr ST3/4750/31/2016 z dnia 14 października 2016 r.,
- Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – Wydział Finansów i Budżetu o wysokości dochodów i dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowanych na podstawie porozumień oraz na zadania własne wykonywane przez Gminę na rok 2017 zgodnie z pismem FB-I.3110.6.2016.EP Wojewody Pomorskiego z dnia 24 października 2016 r.,
- Krajowego Biura Wyborczego - Delegatura w Gdańsku o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na 2017 r. zgodnie z pismem nr DGD-421-10/15 z dnia 7 października 2016 r.,
- podległych jednostek organizacyjnych gminy Gardeja o prognozowanych dochodach i planowanych wydatkach na 2017 r. oraz o aktualnie obowiązujący stan prawny.

Podstawowe wielkości budżetu Gminy w 2017 roku.

Budżet na 2017 r. zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości **35.236.863 zł**
- limit wydatków budżetowych do wysokości **41.768.915 zł**
- deficyt budżetowy **6.532.052 zł**.

D O C H O D Y

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2017 roku dochodów w wysokości **35.236.863 zł**.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki na realizację inwestycji. Przez dochody bieżące rozumie się dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

W 2017 roku źródłem dochodów Gminy Gardeja będą:

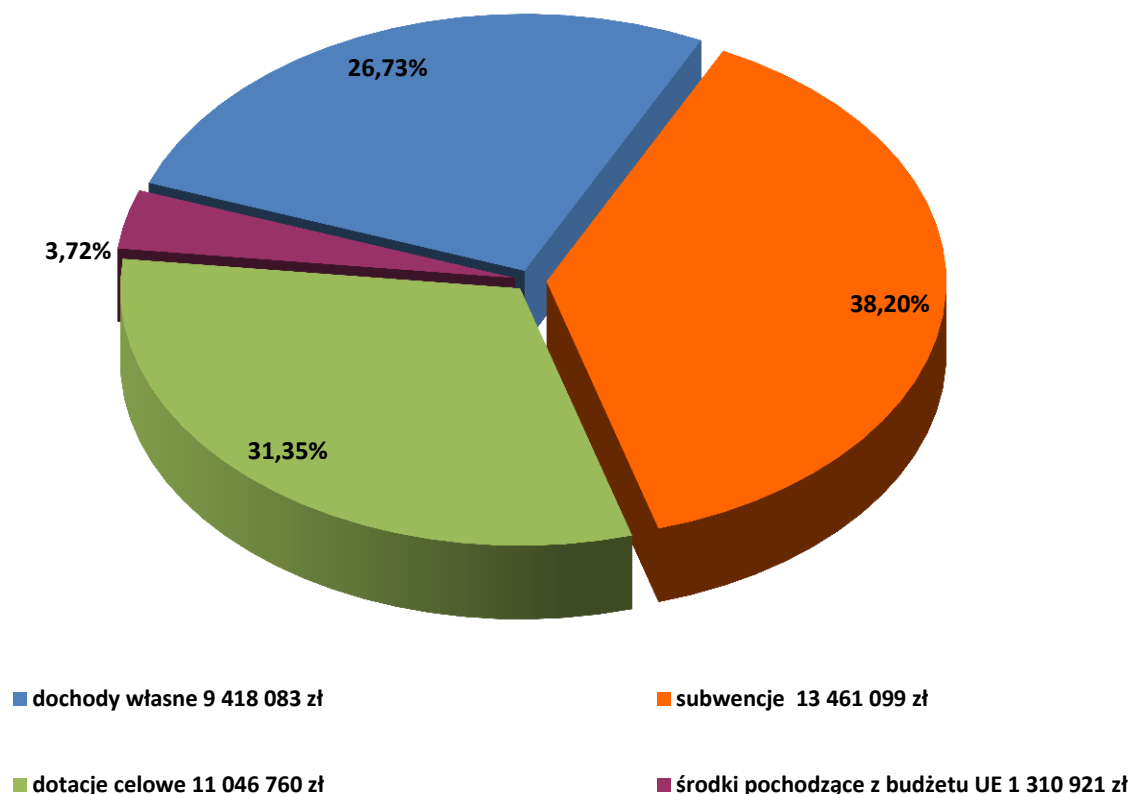
- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,
- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące i majątkowe,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej pozyskane na realizację projektów.

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco:

Dochody ogółem 35.236.863 zł.

w tym:

▪ dochody własne	9.418.083 zł	26,73 %
▪ subwencje	13.461.099 zł	38,20 %
▪ dotacje celowe	11.046.760 zł	31,35 %
▪ środki pochodzące z budżetu UE	1.310.921 zł	3,72 %



Budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą **35.236.863 zł**, w tym:

❖ **dochody bieżące wynoszą kwotę 34.571.137 zł**, co stanowi 98,11% planu dochodów z tego:

▪ dotacje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej	10.435.190	co stanowi	29,61%	planu dochodów
▪ dotacje na zadania własne bieżące	613.200	co stanowi	1,74%	planu dochodów
▪ subwencja oświatowa	8.299.798	co stanowi	23,55%	planu dochodów
▪ subwencja wyrównawcza	5.055.491	co stanowi	14,35%	planu dochodów
▪ subwencja				

równoważąca	105.810	co stanowi	0,30% planu dochodów
▪ pozostałe dochody bieżące	10.727.374	co stanowi	30,44% planu dochodów
<u>w tym:</u>			
- dochody z tytułu wydania zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	85.000	co stanowi	0,24% planu dochodów
- dochody z tytułu opłat i kar za użytkowanie środowiska	15.000	co stanowi	0,04% planu dochodów
- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami	654.190	co stanowi	1,86% planu dochodów
- dochody środków UE	855.921	co stanowi	2,43% planu dochodów
Program oświatowy "Wykształcenie jest w cenie"			
❖ dochody majątkowe – 665.726 zł		co stanowi	2,01% planu dochodów

100%

Źródła dochodów majątkowych to:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości - 150.000 zł
- wpływy z tyt. przekształcenia prawa wieczystego użytkowania na własność - 5.726 zł
- zaplanowane środków pochodzące z UM na finansowanie inwestycji dróg dojazdowych do gruntów rolnych - 85.000 zł
- wpływ środków w formie dotacji na realizację inwestycji współfinansowanych z budżetu UE - 425.000 zł

Źródła dochodów własnych to między innymi:

- wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność - 3.069 zł
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - 5.712 zł
- wpływy z najmu i dzierżawy – Urząd Gminy - 71.000 zł
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - 40.550 zł
- podatek od działalności – karty podatkowe - 5.000 zł
- podatek od nieruchomości osoby: prawne i fizyczne - 2.864.953 zł

*Należności zaplanowane w budżecie: 2.901.119 zł x 86,689% ≈ 2.514.953 zł
plus wpłaty z zaległości 350.000 zł = 2.864.953 zł.*

- podatek rolny osoby: prawne i fizyczne - 1.732.417 zł

*Należność zaplanowano w budżecie 1.737.582 zł x 81,286% ≈ 1.412.417 zł
plus wpłaty z zaległości 320.000 zł = 1.732.417 zł.*

• podatek leśny osoby: fizycznie i prawne	- 103.145 zł
• podatek od środków transportowych osoby: fizycznie i prawne	- 94.000 zł
• podatek od spadków i darowizn	- 13.000 zł
• opłaty targowe	- 550 zł
• podatek od czynności cywilnoprawnych	- 100.000 zł
• odsetki od podatków i opłat	- 38.200 zł
• rekompensaty utraconych dochodów w podatkach	- 1.992 zł
• wpływy z opłaty skarbowej	- 23.000 zł
• wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	- 85.000 zł
• udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	- 2.796.227 zł
• wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	- 654.190 zł
• wpływy z innych lokalnych opłat	- 1.700 zł
• wpływy z opłaty produktowej	- 200 zł
• odsetki od posiadanych wolnych środków w banku	- 50.000 zł
• odpłatności w przedszkolu	- 25.724 zł
• zwrot dotacji za dzieci z innych gmin w przedszkolach	- 6.000 zł
• dochody z najmu w szkołach	- 6.559 zł
• dochody pochodzące ze środków UE na dofinansowanie projektów	- 1.310.921 zł
• odpłatności za wyżywienie oraz marża od posiłków na wynos – stołówki szkolne	- 274.862 zł
• wpływy za opłaty za wyżywienie w przedszkolu	- 63.400 zł
• odpłatności za usługi opiekuńcze – GOPS	- 6.000 zł
• wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- 15.000 zł

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2017 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **41.768.915 zł.**

W zakresie wydatków ogółem największe zasoby finansowe Gminy Gardeja w 2017 roku pochłonie działalność w sferze pomocy społecznej, co związane jest, np. z programem 500+ (13.100.583 zł, tj. $\approx 31,36\%$ wydatków budżetu).

Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczące środki budżetowe jest oświata i wychowania oraz edukacyjna opieka wychowawcza (12.804.596 zł, co stanowi $\approx 30,65\%$ wydatków ogółem).

Analizując źródła finansowania oświaty oraz edukacji należy zwrócić uwagę, że są one pokrywane w około 64,82% subwencją oświatową i w około 35,18% dochodami własnymi gminy. Natomiast w przypadku pomocy społecznej finansowanie kształtuje się następująco: subwencja w części

równoważonej 0,81%, dotacje celowe na zadania własne i zlecone 83,77% oraz dochody własne gminy 15,42%.

W roku 2017 Gmina Gardeja zamierza przeznaczyć znaczące środki budżetowe na zadania inwestycyjne służące rozwojowi gminy 7.737.000 zł, tj. $\approx 18,52\%$ wydatków budżetowych ogółem.

W wydatkach budżetowych zawarte są także dotacje z budżetu: przedmiotowe dla zakładu budżetowego, podmiotowe dla instytucji kultury, niepublicznego przedszkola oraz celowe dla organizacji pozarządowych, którym będą zlecane zadania do realizacji.

Struktura wydatków bieżących oraz struktura ich finansowania w dużej mierze są zależne od polityki prowadzonej przez państwo, np. standardy pomocy społecznej, zasady finansowania oświaty lub przez obowiązujące regulacje prawne, np. Karta nauczyciela, przez co prowadzenie niezależnej polityki gminy jest ograniczone.

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

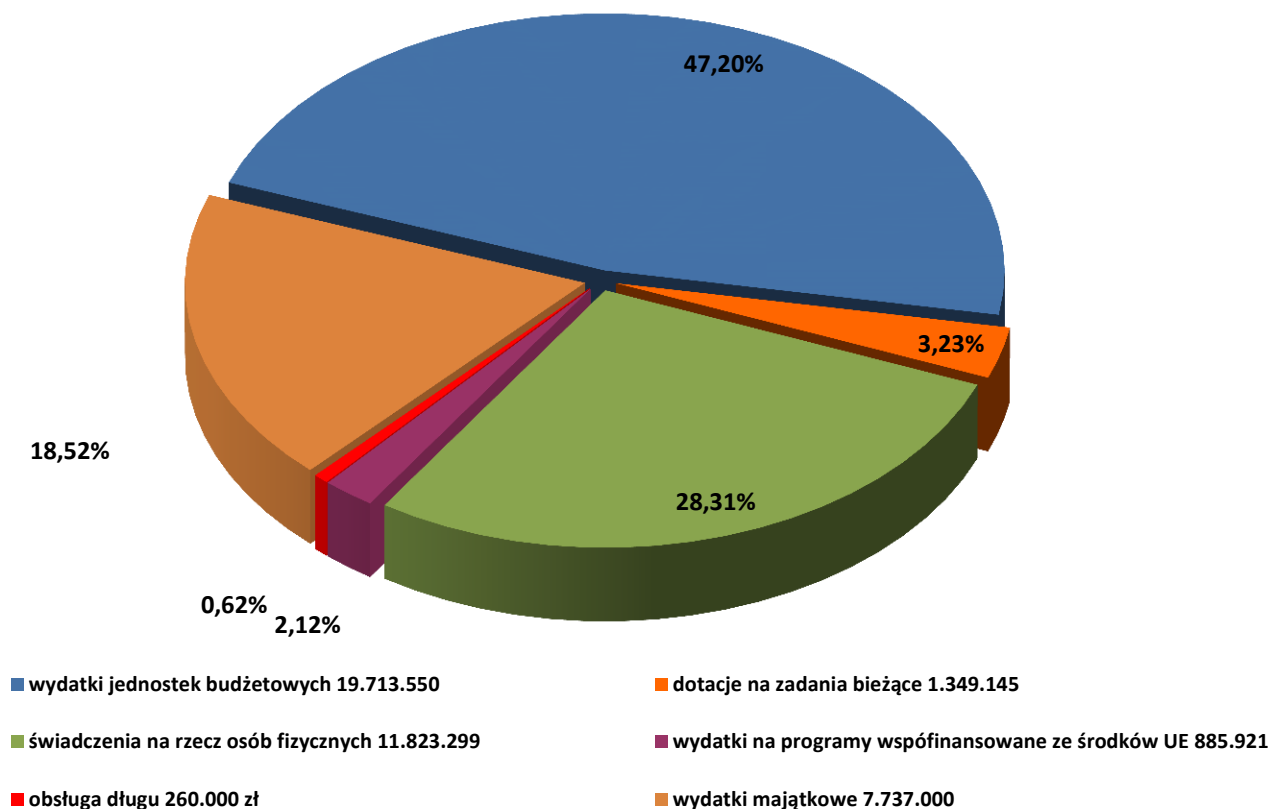
Wydatki ogółem **41.768.915 zł**

z tego:

❖	wydatki bieżące	-	34.031.915 zł	81,48%
	• wydatki jednostek budżetowych	-	19.713.550	47,20%
	z tego:			
	➤ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	13.575.145	32,50%
	➤ wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	-	6.138.405	14,70%
	• dotacje na zadania bieżące	-	1.349.145	3,23%
	• świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	11.823.299	28,31%
	• obsługa długu	-	260.000	0,62%
	• wydatki na programy współfina. ze środków UE Program oświatowy „Wykształcenie jest w cenie”	-	885.921	2,12%
❖	wydatki majątkowe	-	7.737.000	18,52%
	• inwestycje i zakupy inwestycyjne (z tego finansowane z funduszy UE 425.000 zł)	-	7.737.000	18,52%
				<hr/> 100 %

Szczegółowy zakres zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik do wydatków budżetowych - zadania inwestycyjne.

Poniżej zaprezentowano graficzny obraz struktury wydatków.



Planowane wydatki jednostek budżetowych na rok 2017

Nazwa jednostki budżetowej	Wydatki (zł)			
	ogółem	z tego: wydatki bieżące		z tego: wydatki majątkowe
		razem	w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczone	
1. Przedszkole w Gardei	657.873	657.873	509.223	
2. Szkoła Podstawowa w Trumiejach	1.067.195	1.067.195	881.600	
3. Szkoła Podstawowa w Czarnem Dolnem	1.048.466	1.048.466	866.897	
4. Szkoła Podstawowa w Cyganach	897.557	897.557	781.375	
5. Szkoła Podstawowa w Otłowcu	837.883	837.883	677.369	
6. Szkoła Podstawowa w Morawach	784.563	784.563	692.291	
7. Zespół Szkół w Gardei	3.965.836	3.965.836	3.311.439	
8. Gimnazjum w Wandowie	1.558.214	1.558.214	1.234.440	

9. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gardei	13.068.550	13.068.550	1.428.860	
10. Urząd i Rada Gminy	17.882.778	10.415.778	3.191.651	7.737.000
Ogółem	41.768.915	34.031.915	13.575.145	7.737.000

Podstawowe kierunki finansowania zadań realizowanych z budżetu gminy Gardeja na 2017 r. według działów klasyfikacji budżetowej:

010 ROLNICTWO - **6.309.649 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **92.649 zł**

w tym:

- *wydatki związane z realizacją zadań* - *92.649 zł*
 - konserwacja rowów melioracyjnych - 58.000 zł
 - składka Izba Rolnicza - 34.649 zł.

❖ **wydatki majątkowe** - **6.217.000 zł**

- rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Gardei (inwestycja ujęta w WPF do 2018 r.) – 6.017.000 zł
- modernizacja drogi gminnej Otłowiec - Cygany – 200.000 zł.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - **1.052.657 zł**

❖ **wydatki bieżące** - **772.657 zł**

w tym:

- *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - *277.960 zł*
 - pracowników interwencyjnych i publicznych - 217.960 zł
 - zimowe utrzymanie dróg - 60.000 zł.

- *wydatki związane z realizacją zadań* - *494.697 zł*

w tym:

- zakup materiałów i sprzętu do remontu dróg i utrzymania parkingów - 50.000 zł
- remonty dróg i wiat przystankowych - 80.000 zł
- kruszyw, transport kruszywa, gruz, równanie dróg itp. - 330.000 zł
- pozostałe wydatki (ZFŚS) - 8.752 zł
- różne opłaty i składki - 7.000 zł
- zakup usług zdrowotnych pracowników - 800 zł
- wydatki na PFRON - 5.000 zł
- pozostała działalność - 13.145 zł.

❖ **wydatki majątkowe** - **280.000 zł**

- budowa chodnika z zatokami autobusowymi, kanalizacją deszczową w Rozajnach (inwestycja ujęta w WPF do 2019 r.) – 280.000 zł.

630 TURYSTYKA	-	12.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	12.000 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> <i>(promocja walorów turystycznych gminy)</i>	-	<i>2.000 zł</i>
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> <i>(ratownicy jezioro Kamień w Gardei)</i>	-	<i>10.000 zł.</i>
700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA	-	50.439 zł
❖ wydatki bieżące	-	50.439 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>50.439 zł</i>
- podatek leśny- mienie gminne	-	439 zł
- utrzymanie mienia gminnego	-	50.000 zł.
710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	-	142.712 zł
❖ wydatki bieżące	-	142.712 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>138.272 zł</i>
- z zakresu geodezji i kartografii	-	60.000 zł
- plany zagospodarowania przestrzennego	-	78.272 zł.
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>4.440 zł.</i>
750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA	-	3.430.426 zł
❖ wydatki bieżące	-	3.458.806 zł
w tym:		
W ramach tego działu finansowanie obejmuje:		
➤ <u>wykonywanie zadań w zakresie administracji rządowej</u>	-	<u>231.128 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>221.446 zł</i>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>9.682 zł</i>
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacje na zadania zlecone	-	73.000 zł
- środki własne	-	158.128 zł.
• <u>wydatki przeznaczone na utrzymanie Rady Gminy</u>	-	<u>112.990 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>13.750 zł</i>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety)</i>	-	<i>99.240 zł.</i>
➤ <u>utrzymanie administracji samorządowej</u>	-	<u>2.944.608 zł</u>
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>2.272.303 zł</i>
w tym:		
▪ wynagrodzenie inkasentów podatków	-	85.000 zł
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	2.187.303 zł.

• wydatki związane z realizacją zadań	-	668.305 zł
z tego:		
▪ zakup materiałów i wyposażenia	-	94.500 zł
▪ energia	-	20.000 zł
▪ zakup usług remontowych	-	20.000 zł
▪ zakup usług pozostałych	-	381.811 zł
▪ rozmowy telefoniczne, Internet	-	18.000 zł
▪ tłumaczenia	-	1.000 zł
▪ podróże służbowe	-	25.000 zł
▪ różne opłaty i składki	-	27.400 zł
▪ odpis na ZFŚS	-	33.028 zł
▪ pozostałe podatki	-	2.566 zł
▪ szkolenia	-	25.000 zł
▪ koszty postępowania egzekucyjnego	-	20.000 zł.
• świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	4.000 zł.
• <u>promocja gminy</u>	-	<u>30.000 zł</u>
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	30.000 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>140.080 zł</u>
▪ wydatki związane z realizacją zadań (opłaty i składki)	-	25.000 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety sołtysów)	-	86.700 zł
▪ zasądzona renta	-	28.380 zł.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA
ORAZ SĄDOWNICTWA - 1.630 zł**

❖ wydatki bieżące	-	1.630 zł
w tym:		
• wydatki związane z realizacją zadań (aktualizacja spisów wyborców - w całości dotowane).	-	1.630 zł

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA - 357.577 zł**

❖ wydatki bieżące	-	157.577 zł
-------------------	---	------------

W ramach tego działu finansowanie obejmuje:

• <u>Komendy wojewódzkie PSP i Policji (dotacja)</u>	-	<u>8.000 zł</u>
• <u>utrzymanie strażnic oraz działalności OSP</u>	-	<u>147.577 zł</u>

w tym:

▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenie komendanta i umowy zlecenie)	-	49.216 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	77.361 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	21.000 zł

(za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach).

• <u>obrona cywilna</u>	-	<u>2.000 zł</u>
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>2.000 zł</i>
w tym:		
- zakup materiałów OC	- 1.000 zł	
- zakup usług	- 1.000 zł.	
❖ wydatki majątkowe	-	200.000 zł
- zakup sprzętu ratowniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w ramach współfinansowania UE na poziomie 85% z tego UG 15% –		200.000 zł.
757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	-	260.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	260.000 zł
w tym:		
- spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek		
758 RÓŻNE ROZLICZENIA	-	794.300 zł
❖ wydatki bieżące	-	793.300 zł
w tym:		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>794.300 zł</i>
- prowizje bankowe	- 500 zł	
- rezerwa na nieprzewidziane wydatki	- 86.000 zł	
- rezerwa celowa	- 707.800 zł	
- środki Rad Sołeckich	620.800 zł	
- zarządzanie kryzysowe	47.000 zł	
- remonty obiektów oświatowych	40.000 zł.	
801 OŚWIATA I WYCHOWANIE	-	12.351.723 zł
❖ wydatki bieżące	-	12.256.723 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:		
• <u>finansowanie szkół podstawowych</u>	-	<u>6.306.963 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	- 4.808.658 zł	
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	- 624.429 zł	
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	- 253.731 zł	
▪ <i>wydatki na programy współfina. ze środków UE</i>	- 620.145 zł	
Program oświatowy „Wykształcenie jest w cenie”.		
• <u>finansowanie klas zerowych</u>	-	<u>309.598 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	- 274.973 zł	
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	- 14.400 zł	
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	- 20.225 zł.	

• <u>finansowanie przedszkoli</u>	-	<u>839.220 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	417.665 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	123.892 zł
▪ <i>dotacje na zadania bieżące</i> (dotacja dla Przedszkola niepublicznego w Bądkach)	-	270.000 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	27.663 zł.
• <u>finansowanie gimnazjów</u>	-	<u>2.770.753 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	2.163.057 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	185.319 zł
▪ <i>dotacje na zadania bieżące</i> (pomoc finansowa dla powiatu kwidzyńskiego na prowadzenie Zespołu Szkół Gimnazjalnych w Kwidzynie, Gimnazjum dla Dorosłych z oddziałami przysposabiającymi do pracy)	-	7.480 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	149.121 zł
▪ <i>wydatki na programy współfina. ze środków UE</i> Program oświatowy „Wykształcenie jest w cenie”.	-	265.776 zł
• <u>dowóz uczniów do szkół</u>	-	<u>582.365 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	107.358 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	475.007 zł.
• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	-	<u>53.496 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	53.496 zł.
• <u>finansowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych</u>	-	<u>855.916 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	463.907 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (w tym zakup żywności – 338.262 zł).	-	392.009 zł
• <u>specjalna organizacja nauki i metod pracy</u>	-	<u>378.297 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	364.949 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>	-	13.348 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>160.115 zł</u>
w tym:		
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> (komisja oraz fundusz nagród)	-	82.052 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	78.063 zł
w tym:		
▪ konkursy edukacyjne, nagrody	-	4.500 zł,
▪ odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli	-	73.563 zł.

❖ wydatki majątkowe	-	95.000 zł
- budowa placu zabaw w Gardei przy przedszkolu gminnym w ramach współfinansowania UE (PROW) na poziomie 60%.	-	95.000 zł
851 OCHRONA ZDROWIA	-	97.000 zł
❖ wydatki bieżące	-	97.000 zł
Wydatki w tym dziale obejmują:		
▪ <u>zwalczanie narkomanii</u>	-	<u>4.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	4.000 zł
• <u>przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	-	<u>81.000 zł</u>
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	26.000 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	55.000 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>12.000 zł</u>
▪ <i>dotacje na zadania bieżące</i> (pomoc finansowa na wykonanie zadań z zakresu ochrony zdrowia).	-	12.000 zł
852 POMOC SPOŁECZNA	-	2.625.483 zł
❖ wydatki bieżące	-	2.625.483 zł
w tym:		
Finansowanie w tym dziale obejmuje :		
• <u>domy pomocy społecznej</u>	-	<u>270.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (w całości finansowane ze środków własnych).	-	270.000 zł
• <u>ośrodki wsparcia</u>	-	<u>2.000 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (dofinansowanie osób, rodzin w przemocy i innych patologii – środki własne).	-	2.000 zł
• <u>składki na ubezpieczenie zdrowotne</u> (opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej).	-	<u>73.930 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (finansowane ze środków budżetu państwa).	-	73.930 zł
• <u>zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze</u>	-	<u>380.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> z tego finansowane z:	-	380.000 zł
- dotacje na zadania własne	-	- 130.000 zł
- środki własne	-	- 150.000 zł.
• <u>dodatki mieszkaniowe</u>	-	<u>160.000 zł</u>
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> (w całości finansowane ze środków własnych).	-	160.000 zł

• <u>zasiłki stałe</u>	-	<u>218.000 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych (finansowane ze środków budżetu państwa).	-	218.000 zł
• <u>utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej</u>	-	<u>960.860 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	803.460 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	157.400 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania własne	-	146.270 zł
- środki własne	-	814.590 zł.
• <u>usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze</u>	-	<u>346.660 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	184.500 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	12.160 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	150.000 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania zlecone	-	10.560 zł
- środki własne	-	336.100 zł.
• <u>pomoc w zakresie dożywiania</u>	-	<u>187.000 zł</u>
w tym:		
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	12.000 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	175.000 zł
Rozdział finansowany z następujących źródeł:		
- dotacja na zadania własne	-	95.000 zł
- środki własne	-	92.000 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>27.033 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	27.033 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 612.988 zł

❖ wydatki bieżące	-	612.988 zł
w tym:		
Finansowanie w tym dziale obejmuje:		
• <u>świetlice szkolne</u>	-	<u>518.230 zł</u>
w tym:		
▪ wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	461.425 zł
▪ wydatki związane z realizacją zadań	-	21.600 zł
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	35.205 zł.
• <u>pomoc materialna dla uczniów</u>	-	<u>90.000 zł</u>
▪ świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	90.000 zł
- stypendia za osiągnięcia – 26.000 zł		
- 20% udziału w dotacji na stypendia – 64.000 zł.		

• <u>dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</u>	-	<u>3.467 zł</u>
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	3.467 zł.
• <u>pozostała działalność</u>	-	<u>1.291 zł</u>
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli).	-	1.291 zł

Plan finansowy zadań oświaty, który zaplanowany jest w działach 801 i 854 wynosi 12.804.596 zł, (co stanowi $\approx 31,36\%$ wydatków ogółem), z czego subwencja oświatowa stanowi kwotę 8.299.798 zł. Pozostałe środki zabezpieczające plan wyżej wymienionych zadań to dochody własne w kwocie 4.504.798 zł, w tym dochody jednostek oświatowych 1.357.698 zł. Dochody w kwocie 942.921 zł stanowią dofinansowanie środków UE na realizację programu oświatowego pod nazwą „Wykształcenie jest w cenie” oraz planowane do pozyskania środki na budowę placu zabaw przy przedszkolu gminnym.

855 RODZINA (pomoc społeczna, np. 500+) - 10.475.100 zł

❖ wydatki bieżące - 10.475.100 zł

w tym:

Finansowanie w tym dziale obejmuje:

• <u>świadczenia wychowawcze</u>	-	<u>5.900.000 zł</u>
▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	75.200 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	11.992 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> (w całości finansowane z budżetu państwa).	-	5.812.808 zł

• <u>świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</u>	-	<u>4.425.000 zł</u>
--	---	---------------------

w tym:

▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	316.800 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	36.355 zł
▪ <i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i> z tego finansowane z:	-	4.071.845 zł
- dotacje na zadania zlecone	-	4.400.000 zł
- środki własne	-	25.000 zł.

• <u>wspieranie rodziny</u>	-	<u>51.100 zł</u>
-----------------------------	---	------------------

w tym:

▪ <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	48.900 zł
▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (w całości finansowane ze środków własnych).	-	1.200 zł

• <u>rodziny zastępcze</u>	-	<u>100.000 zł</u>
----------------------------	---	-------------------

w tym:

▪ <i>wydatki związane z realizacją zadań</i> (w całości finansowane ze środków własnych).	-	100.000 zł
--	---	------------

Plan finansowy zadań z zakresu pomocy społecznej, który zaplanowany jest w działach 852 i 855 wynosi 13.100.583 zł, (co stanowi $\approx 31,36\%$ wydatków budżetu.), z czego dotacje z budżetu państwa stanowią kwotę 10.973.760 zł. Pozostałe środki zabezpieczające plan wydatków zadań realizowanych przez GOPS w Gardei to dochody własne w kwocie 2.126.823 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 1.738.751 zł

❖ wydatki bieżące	-	1.473.751 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	128.876 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	1.000.510 zł
w tym:		
▪ <i>gospodarka odpadami, tzw. ustawa „śmieciowa”</i>	-	601.310 zł,
▪ <i>utrzymanie zieleni w gminie</i>	-	7.000 zł,
▪ <i>koszty utrzymania bezdomnych zwierząt</i>	-	100.000 zł,
▪ <i>koszty utrzymania oświetlenia ulic i placów</i>	-	285.000 zł,
▪ <i>wydatki z zakresu ochrony środowiska</i>	-	7.200 zł.
• <i>dotacje na zadania bieżące</i>	-	344.365 zł
▪ <i>dotacja przedmiotowa dla ZGK</i>	-	300.000 zł
▪ <i>pomoc finansowa – wysypisko Gilwa</i>	-	44.365 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	265.000 zł
w tym:		
- <i>dotacja z budżetu na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni</i>	-	30.000 zł,
- <i>budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Gardeja (inwestycja ujęta w WPF do 2018 r.).</i>	-	235.000 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - 1.328.400 zł

❖ wydatki bieżące	-	648.400 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenie CKNONW w Rozajnach).</i>	-	3.000 zł
• <i>wydatki związane z realizacją zadań (utrzymanie CKNONW w Rozajnach).</i>	-	5.100 zł
• <i>dotacje na zadania bieżące</i>	-	640.300 zł
▪ <i>dotacja do realizacji stowarzyszeniom</i>	-	12.000 zł
▪ <i>dotacja na ochronę zabytków</i>	-	25.000 zł
▪ <i>dotacja dla GOK w Gardei</i>	-	385.800 zł
w tym:		
- <i>organizacja imprez w sołectwach</i>	-	19.200 zł
- <i>utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych</i>	-	25.000 zł
▪ <i>dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej (w tym malowanie biblioteki - 13.729 zł).</i>	-	217.500 zł.
❖ wydatki majątkowe	-	680.000 zł
w tym:		
- <i>budowa placów zabaw w miejscowościach: Gardeja ul. Dębowa, Bądki, Zebrdowo, Wilkowo w ramach współfinansowania UE na poziomie 60%</i>	-	330.000 zł.
- <i>modernizacja budynku administracyjno hotelowego w Gardei przy ul. Sportowej</i>	-	290.000 zł
- <i>wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy w Jaromierzu (współfinansowanie ze środków rady sołeckiej).</i>	-	60.000 zł

926 KULTURA FIZYCZNA	-	99.700 zł
❖ wydatki bieżące	-	99.700 zł
w tym:		
• <i>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	-	<i>9.000 zł</i>
- umowa zlecenie ORLIK		
• <i>wydatki związane z realizacją zadań</i>	-	<i>15.700 zł</i>
- utrzymanie ORLIKA – 9.500 zł,		
- program „Nauka pływania” – 6.200 zł,		
• <i>dotacje na zadania bieżące</i>	-	<i>75.000 zł</i>
(dotacja do realizacji stowarzyszeniom na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu wśród młodzieży i dorosłych).		

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

PRZYCHODY OGÓŁEM – 7.100.000 zł

Planowane przychody w 2017 r.	7.100.000 zł
w tym:	
- kredyty długoterminowy i pożyczka z WFOŚiGW	6.000.000 zł
- wolne środki	1.100.000 zł

ROZCHODY OGÓŁEM – 567.948 zł

W 2017 r. spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowano na poziomie	567.948 zł
--	------------

Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2016 r.	7.534.717,52 zł
i stanowi 21,21% zaplanowanych na 2016 r. dochodów budżetu gminy.	

Planowany dług gminy Gardeja na koniec 2017 r. wyniesie:	12.936.223,52 zł
i stanowi 36,71% zaplanowanych na ten rok dochodów budżetu gminy.	

W roku 2017 kwota spłat zobowiązań z tyt. zaciągniętych kredytów i pożyczek została zaplanowana w wysokości **2,35%** planowanych na ten rok dochodów budżetu, przy dopuszczalnym na ten rok wskaźniku spłat w wysokości **4,43%** planowanych na ten rok dochodów.

W 2017 r. planowany koszt obsługi długu -	260.000 zł.
---	--------------------