

## **Projekt**

### **Uchwała Nr .../.../2018 Rady Gminy Tuchomie z dnia ..... 2018 r.**

#### **w sprawie uchwalenia budżetu gminy Tuchomie na 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2018, poz. 994 ze zm.) oraz art. 239 w związku z art. 212, art. 214, art. 215, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2017, poz. 2077 ze zm. ).

#### **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

##### **§ 1**

1. Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2018 w łącznej wysokości **24.859.152,00 zł.**
2. Ustala się dochody bieżące w kwocie **22.331.155,00 zł.**
3. Ustala się dochody majątkowe w kwocie **2.527.997,00 zł.**
4. Plan dochodów przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

##### **§ 2**

1. Ustala się wydatki budżetu gminy na rok 2018 w łącznej wysokości **26.444.946,00 zł.**
2. Ustala się wydatki bieżące w kwocie **20.890.214,00 zł.**
3. Ustala się wydatki majątkowe w kwocie **5.554.732,00 zł.**
4. Plan wydatków przedstawia załącznik nr 2 do uchwały.
5. Plan wydatków majątkowych przedstawia załącznik nr 2a do uchwały.
6. Plan zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 3 do uchwały.

##### **§ 3**

Ustala się deficyt budżetu Gminy w wysokości **1.585.794,00 zł**, która zostanie pokryta przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

##### **§ 4**

1. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **2.969.126 zł.**
2. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **1.383.332,00 zł.**
3. Plan przychodów i rozchodów budżetu Gminy przedstawia załącznik nr 4 do uchwały.

## § 5

1. Tworzy się rezerwę budżetu w kwocie **85.000,00 zł**, z czego:
  - a. rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości **30.000,00 zł**,
  - b. rezerwę celową w wysokości **55.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

## § 6

W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1. Dochody (dotacje celowe) i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **4.740.832,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 5.
2. Wydatki budżetu na zadania jednostek pomocniczych gminy w ramach funduszu sołeckiego w wysokości **336.054,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 7 i 7a.
3. Dotacje z budżetu Gminy w wysokości **956.021,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 6.
4. Dochody budżetu Gminy z tytułu korzystania ze środowiska ustalono w wysokości **11.000,00** oraz z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **392.000,00 zł** oraz wydatki związane z realizacją tych zadań odpowiednio w wysokości **26.000,00** oraz **466.165,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.
5. Dochody z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **51.500,00 zł**, wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **50.500,00 zł** oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **1 000,00 zł**.
6. Odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości **4 388,00 zł**.

## § 7

1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:
  - a. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości **1 000 000,00 zł**,
  - b. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **331.485,00 zł**.
  - c. na pokrycie planowanego deficytu **1.585.794,00 zł**

## § 8

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek na:
  - a. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 7 pkt a,
  - b. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do wysokości określonej w § 7 pkt b.

- c. pokrycie występującego w ciągu roku planowanego deficytu budżetu do wysokości określonej w § 7 pkt c
2. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **141.081,00 zł.**
3. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
4. przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień wydatków w planie finansowym, w ramach rozdziału,
5. przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
6. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.

## **§ 9**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tuchomie.

## **§ 10**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego, w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy Tuchomie

## **Uzasadnienie do uchwały budżetowej Gminy Tuchomie na 2019 rok.**

Zarówno ustawa o finansach publicznych jak również ustawa o samorządzie gminnym pozostawia do wyłącznej kompetencji Wójta przygotowanie projektu budżetu.

Wszystkie jednostki organizacyjne gminy w terminie określonym Uchwałą Nr XXVII/304/2010 z dnia 24.09.2010 r. oraz Zarządzenia Nr 518/2018 Wójta Gminy z dnia 23.09.2018 r. w sprawie założeń do projektu budżetu oraz zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do opracowania zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do opracowania projektu Budżetu Gminy Tuchomie na 2019 rok złożyły swoje plany finansowo-rzeczowe.

Do przygotowania projektu budżetu wykorzystano informację Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji ogólnej dla gmin oraz planowanych wpływach z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Według tej informacji kwota subwencji ogólnej dla Gminy Tuchomie na 2019 rok wyniesie 9.633.771,00 zł i będzie wyższa od kwoty z roku 2018 o 488.618,00 zł. Udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają wynieść 2.227.223,00 zł i będą wyższe niż planowano na rok 2018 o 268.069,00 zł. Kwota udziałów Gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2019 wynosi 38,08% , w roku 2018 stanowiła ona 37,98%.

Z tytułu subwencji ogólnej w części oświatowej na rok 2019 gmina otrzyma 6.210.931,00zł, w części wyrównawczej będzie to kwota 3.308.756,00 zł, natomiast części równoważącej 114.084,00 zł.

W projekcie budżetu wykorzystano również dane, przekazane przez Wojewodę Pomorskiego w piśmie z dnia 25 października 2018 roku w zakresie częściowego zabezpieczenia z budżetu państwa środków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy które są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa.

Na prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie Wojewoda Pomorski przeznaczył dla Gminy Tuchomie 4.884.742,00 zł. Na realizację zadań własnych bieżących dotacje wynosić będą 207.438,00 zł.

Dotacja celowa na program rządowy w zakresie dożywiania w szkołach wyniesie 25.200,00 zł.

W rozdziałach 80103, 80104 i 80106 przyjęto dotacje celowe na przedszkola oszacowane na podstawie danych będących iloczynem kwoty rocznej na wychowanka oraz liczby dzieci w wychowaniu przedszkolnym, które zostały wykazane w danych z systemu informacji oświatowej wg stanu na 30 września 2018 roku w wysokości 1.403,00 zł na jedno dziecko. Ponadto w dziale 801 zaplanowano dochody z tytułu odpłatności za dożywianie w szkołach i przedszkolu w kwocie 213.620,00 zł

Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Słupsku pismem z dnia 2 października 2018 roku poinformował gminę o planowanej kwocie dotacji na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców na rok 2019, która stanowić będzie 832,00 zł.

Do dochodów budżetowych planuje się wpłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego – 4.800 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 15.000,00 zł. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wyceniono na 268.630,00 zł.

Na kwotę 172.518 zł zaplanowano wpływy z tytułu nabycia prawa własność, w tym część sprzedaży z lat poprzednich na raty.

Wysokość stawek podatku od nieruchomości, środków transportowych i rolnego przyjęto na podstawie projektów uchwał Rady Gminy w sprawie określenia tych stawek. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych określono w wysokości 51.500,00 zł.

Pozostałe dochody zaplanowane na rok 2019 to:

- w rozdziale 75495 zaplanowano dotację ze środków UE w wysokości 112.274,00 zł na zadanie: „Selektywne alarmowanie ludności”;
- w dziale 853 zaplanowano dotację na realizację zadań: „Przedszkole jak z bajki” oraz „Ja w Internecie” w kwocie 493.841,00 zł;
- refundacje wydatków na realizację zadań z zakresu prowadzenia prac społecznie-użytecznych w wysokości 48.717,00 zł w dziale 852 oraz robót publicznych i prac interwencyjnych w wysokości 134.581,00 zł w dziale 900;
- wpływy z tytułu opłat na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996 roku zaplanowano w wysokości 392.000,00 zł;
- w dziale 900 rozdział 90001 zaplanowano kwotę 326.000,00 zł z tytułu oczyszczania i likwidacji ścieków;
- w rozdziale 90019 kwotę 11.000,00 zł zaplanowano z tytułu wpływu z opłat za korzystanie ze środowiska;
- w rozdziale 90095 założono 80.000 zł z tytułu usług wykonywanych sprzętem gminnym;
- ponadto w rozdziale tym zaplanowano wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców za realizację zadania „PROSUMENT” w wysokości 226.508,00 zł oraz w ramach OZE w wysokości 581.640,00 zł; ponadto zaplanowano dotację ze środków UE na realizację zadania pn. „Instalacja OZE na terenie Gminy Tuchomie” w kwocie 2.008.305,00 zł;
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 2.000,00 z tytułu darowizn na rzecz świetlic wiejskich, ponadto zaplanowano dotację ze środków UE na realizację zadania pn. „Budowa wieży widokowej w Piasznie oraz świetlicy wiejskiej w Masłowiczkach” w kwocie 219.900,00 zł

**Ogółem, dochody zaplanowane na 2019 rok wyniosą 24.859.152,00 zł.**

W wydatkach budżetu gminy zaplanowano środki na realizację zadań własnych, dotowanych środkami budżetu państwa oraz środki na realizację zadań zleconych przypisanych do realizacji gminie.

W ramach działu 010 Rolnictwo i Łowiectwo zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 10.000,00 zł na zadanie pt.: „Rozbudowa sieci wodociągowych” oraz 25.000,00 zł na refundację budowy własnych ujęć wody zgodnie z podjętą uchwałą Rady Gminy Tuchomie oraz 225.000,00 na zadanie pt.: „Modernizacja dróg gruntowych - II etap w Trzebiatkowej”. Uwzględniono również środki przeznaczone na wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego i odsetek od nieterminowych wpłat tegoż podatku w wysokości 4.388,00 zł.

W ramach działu 600 Transport i łączność planuje się kontynuowanie remontu dróg natomiast w wydatkach inwestycyjnych budowę chodników i parkingów na terenie gminy oraz dróg z udziałem środków zewnętrznych oraz Funduszu Sołeckiego.

W rozdziale 60016 zabezpieczono środki własne w kwocie 963.083,00 zł realizację zadań drogowych.

W dziale 630 Turystyka zaplanowano środki za zadania z zakresu upowszechniania turystyki tj. poprawa oznakowania szlaków pieszo-rowerowych w gminie w kwocie 25.000 zł oraz 265.737,00 zł na końcową zapłatę za realizację zadania „Pomorskie szlaki kajakowe” – współfinansowanego ze środków UE.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa uwzględniono koszty utrzymania zasobu mieszkaniowego gminy oraz zadań związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami w wysokości 271.500,00 zł.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano na finansowanie kosztów wydawanych decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu zabezpieczono w budżecie 15.000 zł. Podobnie jak w poprzednich latach gmina będzie ponosiła koszty utrzymania i pielęgnacji cmentarzy komunalnych do kwoty 3.000,00 zł. Na plany zagospodarowania przestrzennego zabezpieczono 20.000,00 zł.

W dziale 750 Administracja publiczna na podobnym poziomie jak w roku 2018 zaplanowano środki na funkcjonowanie Rady Gminy w kwocie 145.554,00 zł. W stosunku do roku poprzedniego na finansowanie administracji gminnej zaplanowano wydatki w kwocie 1.989.525000 zł, zabezpieczając środki na wynagrodzenia i pochodne na 20 etatów administracyjnych, koszty utrzymania budynku administracji oraz dodatkowe wydatki na podstawie kalkulacji wydatków na rok 2019.

W ramach wydatków na promocję gminy zaplanowano środki w kwocie 45.000,00 zł, w tym wydanie corocznego kalendarza. W rozdziale 75095 zaplanowano 94.550,00 zł jako środki własne na wypłatę inkasa, diet i innych kosztów dla sołtysów i inkasentów oraz składki na rzecz organizacji do których należy Gmina Tuchomie.

W ramach działu 754 na wydatki Ochotniczych Straży Pożarnych zabezpieczono środki na utrzymanie w gotowości bojowej jednostek OSP na terenie gminy, dalsze osprzętowanie i doposażenie tych jednostek w wysokości 198.965,00 zł. Wydatki inwestycyjne stanowiąc będą 241.215,00 zł z przeznaczeniem na program realizowany ze środków UE pn.: „Selektywne alarmowanie ludności” w kwocie 134.104,00 zł, na dopłatę do zakupu samochodu dla OSP Kramarzyny w kwocie 71.000,00 zł (w tym 21.000,00 – w ramach środków z funduszu sołeckiego) oraz dotacje na zadania bieżące dla stowarzyszeń w wysokości 36.111,00 zł.

Na obronę cywilną zabezpieczono kwotę 5.600 zł.

W dziale 757 obsługa długu publicznego uwzględniono środki na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz nowych planowanych do zaciągnięcia w roku 2019. Koszty obsługi długu jst na rok 2019 wyniosą 110.000,00 zł.

W dziale 758 Różne rozliczenia zabezpieczono kwotę 85.000,00 zł z przeznaczeniem na:  
- 30.000,00 rezerwa ogólna,  
- 55.000,00 rezerwa na zarządzanie kryzysowe,

W dziale 801 Oświata i wychowanie i 854 Edukacyjna opieka wychowawcza planuje się przeznaczyć środki zabezpieczające w całości realizację zadań w tym zakresie na podstawie projektów budżetów szkół przekazanych przez Dyrektorów tych jednostek.

Całość kosztów stanowić będzie kwotę 7.210.000,00 zł.

Koszty te stanowią bardzo dużą część budżetu gminy. Budżet szkół zaplanowano na poziomie roku 2018z uwzględnieniem inflacji w wysokości 4%.

W dziale 851 Ochrona zdrowia cała kwota uzyskana z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych będzie wydatkowana zgodnie z Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz narkomanii. Wydatki te stanowią 51.500,00 zł.

Dodatkowo zaplanowano dotację dla Powiatu Bytowskiego na realizację zadania Powiatowy Program Profilaktyki Zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) na podstawie porozumienia w kwocie 20.949,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna oraz 855 Rodzina to kolejna po oświatowych grupa największych wydatków budżetowych. Na zadania realizowane przez GOPS w większości wydatkowane będą środki z dotacji na zadania własne i zlecone gminie oraz częściowo własnych Gminy. W rozdziale 85215 uwzględniono wydatki na dodatki mieszkaniowe oraz dodatek energetyczny w wysokości 24.000,00 zł. W rozdziale 85504 „Wsparcie rodziny” zabezpieczono środki w wysokości 33.456,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie asystenta rodziny. W rozdziale 85295 zabezpieczono również środki na zatrudnienie osób w ramach prac społecznie użytecznych.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zabezpieczono środki na obsługę wcześniej realizowanych projektów z zakresu Przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu –III etap w kwocie 16.900,00zł. Zabezpieczono 15.000,00 zł na utrzymanie Dziennego Domu Seniora Senior-Wigor oraz zadania ze środków UE projekt „Przedszkole jak z bajki” oraz „Ja w Internecie” w kwocie 493.841,00 zł.

W dziale 855 – Rodzina – oprócz świadczeń związanych z realizacją zadań zleconych Gminie, zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań „Żłobek w Tuchomiu” – zapłata końcowa w wysokości 206.792,00 oraz „Infrastruktura przy Żłobku w Tuchomiu” w kwocie 80.000,00 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki bieżące na:

- gospodarkę ściekową i ochronę środowiska w kwocie 555.181,00 zł;
- gospodarkę odpadami w kwocie 466.165,00 zł,
- oczyszczanie wsi w kwocie 106.000 zł;
- utrzymanie zieleni w gminie 69.100,00 zł;
- oświetlenie ulic, placów i dróg 189.500,00 zł
- gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 26.000 zł;
- pozostałą działalność 4.055.221,00 zł, w tym zabezpieczono środki na roboty publiczne i prace interwencyjne w wysokości 779.865,00 zł, oraz zakup paliw i materiałów eksploatacyjnych do sprzętu gminnego w kwocie 137.500,00 zł;
- ochrona bezpańskich zwierząt 19.000,00 zł;

W ramach działu 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Gminne Instytucje Kultury otrzymują od Gminy Tuchomie dotacje podmiotowe oraz dotacje celowe. Dla Gminnego Ośrodka Kultury w Tuchomiu przyznano 620.000,00 zł, natomiast dla Biblioteki przyznano 87.950,00 zł. Zabezpieczono środki na bieżące utrzymanie sal wiejskich na terenie gminy w

kwocie 136.622,00 zł. Dotacje na zadania celowe zlecone do realizacji przez stowarzyszenia w zakresie kultury wynosić będą 58.037,00 zł. Kwotę 16.000,00 zł zaplanowano na przebudowę zaplecza sanitarnego w WOK Trzebiatkowa, 514.335,00 zł na zadanie pn.: „Budowa wieży widokowej w Piasznie oraz świetlicy wiejskiej w Masłowiczkach” oraz 10.000,00 zł na Remont wiaty przy GOK w Tuchomiu.

W ramach działu 926 Kultura fizyczna dotacja na zadania celowe zlecone do realizacji przez stowarzyszenia wynosić będzie 48.000,00 zł. Ponadto 32.334,00 zł na zadania bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego z przeznaczeniem na sport. Ponadto zaplanowano 50.000,00 zł na zadanie pn.: „Strefa Aktywności w Kramarzynach”..

### **Fundusz sołecki**

W budżecie roku 2019 wyodrębniono środki w ramach Funduszu Sołeckiego w kwocie 332.054,00 zł. Szczegółowy podział funduszu na poszczególne sołectwa, klasyfikację budżetową oraz zadania stanowi załącznik nr 7 i 7a.

**Ogółem wydatki na rok 2019 zamknęły się w kwocie 26.444.946,00 zł.**

Deficyt budżetu w wysokości **1.585.794,00 zł** zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na zadania majątkowe.

Planowany stan zadłużenia Gminy na koniec 2019 roku przy realizacji założeń projektu wyniesie **5.926.414,60 zł.**

- przewidywane zadłużenie Gminy (na 31.12.2018 r.) **5.251.384,60 zł,**
- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki pozostałe **1.917.281,00 zł**
- spłata rat kredytów i pożyczek **1.242.251,00 zł**
- spłata odsetek od kredytów i pożyczek **100.000 zł.**

Sporządziła: Danuta Kiedrowska