

UCHWAŁA NR XXXVI/ 250 /2017

Rady Miejskiej w Miłakowie

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Miłakowo na 2018 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1 i 3, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

Rada Miejska w Miłakowie uchwala, co następuje:

§ 1.

Dochody budżetu gminy w wysokości **27.153.717,23 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 1**, z tego:

dochody bieżące w wysokości	24.872.278,13 zł
dochody majątkowe w wysokości	2.281.439,10 zł

§ 2.

1. Wydatki budżetu gminy w wysokości **28.446.278,79 zł**, zgodnie z **załącznikiem nr 2**, z tego: wydatki bieżące w wysokości 24.437.867,79 zł,
wydatki majątkowe w wysokości 4.008.411,00 zł.
2. Wydatki inwestycyjne w 2018 roku w wysokości **3.170.009,00 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 3**.
3. Pozostałe wydatki majątkowe w 2018 roku w wysokości **838.402,00 zł**, zgodnie z **załącznikiem nr 3 a**.
4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości **3.172.399,11 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 4**.
5. Dochody i wydatki związane z realizacją:
 - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, stanowią **załącznik nr 5**;
 - zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, stanowią **załącznik nr 6**.

§ 3.

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości **1.292.561,56 zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
 - 1) sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę Miłakowo w kwocie **1.292.561,56 zł**.

§ 4.

1. Przychody budżetu w wysokości **2.623.915,69 zł**, rozchody w wysokości **1.331.354,13 zł**, zgodnie z **załącznikiem nr 7**.

§ 5.

Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych kredytów, zaciąganych na:

- 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – **2.000.000,00 zł**;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – **1.292.561,56 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie - **1.331.354,13 zł**.

§ 6.

1. Ustala się dochody w kwocie **68.250,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **50.250,00** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie **18.000,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7.

Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar o których mowa w art.402 ust. 4-6 i art.403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz. U. z 2017 poz. 519 z późn. zm.):

- dochody w wysokości **10.200 zł**;
- wydatki w wysokości **15.000 zł**.

§ 8.

Wydatki budżetu na 2018 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – **335.346,68 zł**, w tym ze środków funduszu sołeckiego – na łączną kwotę – **292.583,78 zł** zgodnie z **załącznikiem nr 8**.

§ 9.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi **załącznik nr 9**.

§ 10.

1. Rezerwa ogólna wynosi **50.000 zł**.
2. Rezerwa celowa wynosi:
 - **80.000 zł** na realizację ustawy o zarządzaniu kryzysowym

§ 11.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych § 5 Uchwały, na:
 - 1) finansowanie przejściowego deficytu budżetu;
 - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
 - 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej;
 - 4) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.
2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do:
 - 1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do:
 - dokonywania zmian w planie wydatków wynagrodzeń nie powodujących ich zwiększenia ani zmniejszenia;
 - dokonywania zmian między zadaniami inwestycyjnymi w obrębie działu, rozdziału i paragrafu nie powodujących likwidacji zadania;
 - 2) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych, jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
 - 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej

(-) Michał Boczulak

Uzasadnienie do budżetu gminy Miłakowo na 2018 rok

WPROWADZENIE

Budżet gminy Miłakowo na 2018 rok został opracowany zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077; dalej uofp) z uwzględnieniem zapisów *Uchwały Nr L/347/2010 Rady Miejskiej w Miłakowie z dnia 28 września 2010 r. w sprawie określenia procedur opracowania uchwalenia budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.*

Uchwałę budżetową opracowano z uwzględnieniem informacji i danych zawartych w dokumentach i prognozach rządowych, w tym m.in. w: „Założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2018”, „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” oraz w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018, w szczególności w zakresie średniorocznej dynamiki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 2,3%, informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów, Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa kwoty udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, kwoty subwencji ogólnych, dotacji celowych oraz wpłat do budżetu państwa. Wielkości ujęte zarówno w budżecie na rok 2018 jak i w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku 2017, co jest niezbędne dla spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych przy opracowywaniu projektów uchwał budżetowej i w sprawie WPF.

Gmina posiada następujące jednostki:

I. Jednostki budżetowe:

1. Urząd Miejski w Miłakowie
2. Zespół Szkolno – Przedszkolny im. J. Pawła II w Miłakowie
3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłakowie

II. Instytucje kultury:

1. Miłakowski Dom Kultury w Miłakowie

III. Spółkę: Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Miłakowie Sp. z o.o.

IV. Jednostki pomocnicze - sołectwa tj.:

1. Bieniasze; 2. Boguchwały; 3. Głodówko; 4. Gudniki; 5. Henrykowo; 6. Książnik; 7. Mysłaki; 8. Nowe Mieczysławy; 9. Pityny; 10. Polkajny; 11. Raciszewo; 12. Roje; 13. Rożnowo; 14. Stare Bolity; 15. Stolno; 16. Trokajny; 17. Warkałki; 18. Warkały; 19. Warny; 20. Miłakowo

1. Dochody ujęte w budżecie na rok 2018 i wieloletniej prognozie finansowej uwzględniają następujące założenia:
 - a) dochody bieżące (własne) w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano na 2018 rok i w latach następnych uwzględniając: w szczególności poziom realizacji tych dochodów w latach ubiegłych tj. przewidywane wykonanie 2017 roku, z uwzględnieniem przewidywanej zmiany wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2018 roku (tj. podatek od nieruchomości, środków transportowych – wzrost o 2 %; podatek leśny proponuje się wg. stawki GUS 197,06 zł za 1m³ średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2017 roku – stawka większa o 3,2% w porównaniu do roku 2017; podatek rolny przyjęto wg. stawki GUS 52,49 zł za 1dt żyta, gdzie w roku 2017 budżet opracowywano przy stawce 52,44 zł za 1dt żyta co powoduje wzrost dochodów z tytułu podatku rolnego o ok. 2,28%), podstawy

- opodatkowania, skutki planowanych ulg i zwolnień wynikających z ustaw oraz uchwał rady miejskiej, stawki wynikające z zawartych umów oraz wskaźniki makroekonomiczne;
- b) dochody bieżące z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz innych podatków realizowanych za pośrednictwem urzędów skarbowych zaplanowano na 2018 rok i w latach następnych, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania w 2017 roku ;
 - c) dotacje na zadania zlecone oraz własne ustalono zgodnie z wstępnymi informacjami przekazanymi przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego – stanowią one w budżecie około 30 % planu ogółem, w porównaniu do przewidywanego wykonania 2017 roku są mniejsze o 12%.
 - a. kwoty subwencji (oświatowej, wyrównawczej) zgodnie z informacją Ministra Finansów – prognoza na 2018 rok jest prawie na tym samym poziomie tj. mniejsza o 0,10 % w porównaniu do planowanego przewidywanego wykonania na 2017 rok – ostateczne wartości mogą ulec zmianie o czym Minister Finansów powiadomi gminę po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2018 rok;
 - b. wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów - wzrost o 8,85 % w porównaniu do planowanych dochodów w 2017 roku – informacja o planowanych dochodach nie ma charakteru dyrektywnego a jedynie informacyjno-szacunkowy, dochody te mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu.
 - c. dochody majątkowe (własne), w tym ze sprzedaży majątku zaplanowano przy uwzględnieniu mienia przeznaczonego do sprzedaży oraz przewidywanego wykonania w 2017 roku oraz w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje w zakresie sprzedaży;
 - d. dochody majątkowe pochodzące ze źródeł zewnętrznych - z budżetu UE, zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami określającymi wielkość dofinansowania;
 - e. pozostałe dochody na podstawie informacji własnych (np. oszacowanych opłat za zezwolenia na obrót wyrobami alkoholowymi).

2. Planowane kwoty wydatków bieżących na 2018 rok i lata następne uwzględniają następujące założenia:

- a. wydatki bieżące finansowane ze środków własnych budżetu Gminy, z wyjątkiem wydatków związanych z dotacjami, zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bazowym przy uwzględnieniu wyłączeń wydatków jednorazowych oraz ograniczeniach finansowych wyznaczonych przez reguły fiskalne wynikające z ustawy o finansach publicznych, a określone w wieloletniej prognozie finansowej (art. 242 ustawy – tzw. reguła wydatkowa nakazująca zrównoważenie budżetu bieżącego, oraz art. 243 ustawy – nieprzekraczanie limitu obsługi zadłużenia),
- b. w budżecie tworzy się rezerwy: ogólną (0,2%), która nie może przekroczyć 0,1% - 1% planowanych wydatków oraz celową na zarządzanie kryzysowe, która nie może być mniejsza niż 0,5 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne oraz obsługę długu.
- c. wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej lub innych zleconych gminie zaplanowano w 2017 roku, i w latach następnych, w wysokości kwot wynikających z zawiadomień dysponentów części budżetu państwa o projektowanych kwotach dotacji celowych na 2018 rok (Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego);
- d. wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2018 w wysokościach wynikających z podpisanych umów, porozumień i uzgodnień między jst;
- e. wynagrodzenia i pochodne – uwzględniając wszystkie składniki wynagrodzenia (płaca zasadnicza, wysługa lat, premia, i dodatki). Przy kalkulacjach uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które określono kwotowo oraz zatrudnienie pracowników w ramach robót interwencyjnych, publicznych; przy planowaniu wynagrodzeń zasadniczych

przyjęto waloryzację 2,3% oraz uwzględniono wysokość minimalnego wynagrodzenia w wysokości 2.100 zł (wzrost o 100 zł w porównaniu do roku bieżącego). Wynagrodzenia i pochodne w porównaniu do przewidywanego wykonania 2018 roku są niższe o 0,33 %; wydatki na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano wg minimalnej stawki godzinowej w kwocie 13,70 zł;

- f. planowane dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych przeznacza się w całości na zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Programu Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Miłakowo;
 - g. wydatki dla jednostek pomocniczych przedstawiono zbiorczo w zał. Nr 8 z podziałem na każdą jednostkę pomocniczą z wyodrębnieniem zadań przedstawionych we wnioskach. Środki finansowe w ramach wydatków dla jednostek pomocniczych wyodrębnionych w budżecie gminy na 2018 rok ustalono wg. zasad określonych w ustawie o funduszu sołectkim. Wydatki nie wykraczają poza kwoty ustalone dla każdego sołectwa realizującego fundusz sołecki oraz poza kwoty ustalone dla jednostki pomocniczej nie wchodzącej w skład funduszu sołeckiego tj. Rada Mieszkańców dla której środki ustalono wg. zasad jak dla funduszu sołeckiego;
 - h. pozostałe wydatki bieżące planuje się na poziomie przewidywanego wykonania roku 2017 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym mającym miejsce w 2017 roku.
 - i. w 2017 roku założono spadek wydatków bieżących o 0,88 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2017.
3. Planowane kwoty wydatków majątkowych na 2018 rok i lata następne uwzględniają kontynuację przedsięwzięć ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, oraz wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne roczne w wysokości ustalonej na podstawie możliwości i ograniczeń finansowych wyznaczonych przez reguły fiskalne wynikające z ustawy o finansach publicznych, a określone w wieloletniej prognozie finansowej
- a) w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano inwestycje i zakupy inwestycyjne niezbędne do zapewnienia ciągłości działań jednostek organizacyjnych, oraz planowane do realizacji przez sołectwa, kontynuowane i ujęte w WPF_je oraz zadanie z dofinansowaniem z budżetu UE na które podpisano umowę;
 - b) wydatki majątkowe dotyczą głównie dokapitalizowania MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie oraz dotacji celowej w formie pomocy finansowej dla Powiatu Ostródzkiego na inwestycje;
 - c) w 2018 roku założono wzrost wydatków majątkowych o 68,11 % w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2017. Kwoty wynikające z nadwyżki operacyjnej przeznacza się na wydatki majątkowe a także deficyt stanowi wydatki majątkowe na które planuje się wyemitować obligacje;

Wykonując przepisy ustawy o finansach publicznych, przedstawiam RIO w Olsztynie oraz Radzie Miejskiej w Miłakowie projekt budżetu Gminy Miłakowo na 2018 rok w następującej wysokości:

1) dochody ogółem:	27.153.717,23 zł – 104,43 % PW 2017 rok
w tym:	
a) dochody bieżące:	24.872.278,13 zł – 96,77 % PW 2017 rok
b) dochody majątkowe:	2.281.439,10 zł – 757,72 % PW 2017 rok
2) wydatki ogółem:	28.446.278,79 zł – 105,20 % PW 2017 rok
w tym:	
a) wydatki bieżące:	24.437.867,79 zł – 99,12 % PW 2017 rok
b) wydatki majątkowe:	4.008.411,00 zł – 168,11 % PW 2017 rok

- 3) deficyt: **-1.292.561,56 zł – 124,62 % PW 2017 rok**
4) **Przychody:** **2.623.915,69 zł – 149,83 % PW 2017 rok**
5) **Rozchody:** **1.331.354,13 zł - 274,51 % PW 2017 rok**

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2018 roku prognozuje się na kwotę **10.554.399,69 zł**. Prognoza spłaty długu przedstawiona jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłakowo na lata 2018-2034. Wielkość wskaźnika obsługi zadłużenia (relacja sumy rat kapitałowych i odsetek do dochodów ogółem) zdeterminowana jest średnią liczoną z trzech lat, nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem. W roku 2018 wskaźnik indywidualnej obsługi zadłużenia, został zachowany na poziomie zgodnym z ustawą o finansach.

Dochody budżetu w kwocie **27.153.717,23 zł** zawierają:

1. Dochody własne w wysokości – 6.899.039,00 zł -100,47 % PW 2017 roku
2. Subwencję ogólną w wysokości – 8.988.715,00 zł – 99,91 % PW 2017 roku
3. Dotacje celowe w wysokości - 11.265.963,23 zł – 409,26 % PW 2017 roku

Wydatki budżetowe w kwocie **28.446.278,79 zł** zostaną przeznaczone na:

- **wydatki bieżące – 24.437.867,79 zł z tego:**
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 9.146.924,00 zł, - 99,67% PW 2017 roku
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 4.564.172,68 zł –101,30% PW 2017 roku
 - dotacje na zadania bieżące – 666.080,00 zł – 104,24% PW 2017 roku
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 8.688.607,00 zł – 93,53% PW 2017 roku
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 1.172.084,11 zł – 155,40% PW 2017 roku
 - wydatki na obsługę długu (provizje, odsetki bankowe) – 200.000 zł – 68,96% PW 2017 roku
- **wydatki majątkowe – 4.008.411,00 zł z tego:**
 - inwestycyjne i zakupy inwestycyjne – 3.170.009,00 zł -185,81 % PW 2017 roku
w tym:
inwestycje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, - 2.000.315 zł - 220,47 % PW 2017 roku
 - wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego – 600.000,00 zł – 109,09 % PW 2017 roku
 - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – 238.402,00 zł

Wielkości ujęte zarówno w budżecie na 2017 r., jak i w uchwale w sprawie WPF na lata 2018-2034, oparte zostały m. in. na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich (prezentowanych w sprawozdaniach z wykonania budżetu, sprawozdaniach budżetowych oraz poprzednich edycjach WPF) oraz przewidywanego wykonania w roku 2017.

Ustawa o fp wymaga od władz samorządowych spełnienia obowiązku sporządzania WPF opartej na realistycznych przesłankach, która musi pozostawać w zgodności z uchwałą budżetową co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu (art. 229 uofp).

Dodatковым warunkiem do przestrzegania w zakresie planu jest konieczność uchwalenia budżetu, w którym dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, będą wyższe niż wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 uofp).

Wynik budżetu bieżącego, stanowiący w rozumieniu ustawy o finansach nadwyżkę operacyjną, musi także być dodatni po zakończeniu roku budżetowego (art. 242 ust. 2 uofp) – co potwierdzają każdorazowo dane sprawozdawcze.

Nadwyżka operacyjna jest ponadto wyznacznikiem zdolności kredytowej jednostki samorządu terytorialnego i uwidoczniła jest w WPF.

Przedstawiony budżet na 2018 rok spełnia ww. warunki.

Budżet Gminy Milakowo na 2018 rok zakłada nadwyżkę operacyjną w wysokości 434.410,34 zł którą przeznaczają się na wydatki majątkowe. Nadwyżka operacyjna jest ponadto wyznacznikiem zdolności kredytowej jednostki samorządu terytorialnego i dlatego ważne jest aby osiągała jak najwyższy poziom. Nadwyżka operacyjna jest wygospodarowywana z budżetu bieżącego, ale decyduje o możliwościach finansowania wydatków majątkowych (dług może być zaciągany wyłącznie na finansowanie wydatków majątkowych).

Opracowując budżet na 2018 rok, pomimo niezbyt wysokich środków możliwych do podziału na jednostki organizacyjne i komórki organizacyjne urzędu zadbane m.in. o:

- zapewnienie dostępności do usług publicznych, w tym finansowanie zadań na poziomie gwarantującym zabezpieczenie co najmniej minimum potrzeb;
- zabezpieczenie środków na przeprowadzanie niezbędnych remontów i napraw zabezpieczających mienie komunalne;
- realizację planów i działań prorozwojowych przy utrzymaniu wysokiej absorpcji środków unijnych w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020;
- zarządzanie długiem Gminy w sposób gwarantujący obciążenie budżetu kosztami jego obsługi na poziomie dopuszczalnym, z zachowaniem wskaźników fiskalnych na poziomie bezpiecznym i pozwalającym na zachowanie płynności finansowej Gminy;
- zabezpieczenie środków na przedsięwzięcia roczne i wieloletnie;
- zabezpieczenie środków na realizację zadań przez jednostki pomocnicze.

Przy założeniu możliwie realnego poziomu dochodów i wydatków, jakie zaprezentowano w budżecie i WPF, zadania/przedsięwzięcia będą miały zapewnione finansowanie, zarządzanie długiem będzie realizowane w sposób niezagrażający płynności finansowej Gminy.

Opracowując budżet na 2018 rok kierowano się zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Dane zaprezentowane w budżecie na 2018 rok wynikają z zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Gminy, w tym Urząd Miejski. Budżet gminy został opracowany w zakresie szczegółowej prezentacji danych w poszczególnych załącznikach w oparciu o podział dochodów i wydatków według klasyfikacji budżetowej (Dz.U. 2010 nr 38 poz. 207 z późn. zm.), która w roku bieżącym kilkakrotnie uległa zmianie. Przyjęta forma oraz układ tabelaryczny prezentowanych informacji uwzględnia wytyczne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie.

Dane budżetu na 2018 rok przedstawiono w treści w uchwale a także w układzie tabelarycznym w załącznikach od Nr 1 do Nr 9, które stanowią integralną część uchwały, są to:

- Załącznik Nr 1 – Plan dochodów budżetu gminy na 2018 rok – z podziałem na dochody bieżące i majątkowe;
- Załącznik Nr 2 – Plan wydatków budżetu gminy na 2018 rok – z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe w tym na poszczególne kategorie wydatków;
- Załącznik Nr 3 - Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2018 r.;
- Załącznik Nr 3a - Pozostałe wydatki majątkowe w roku 2018
- Załącznik Nr 4 – Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi na rok 2018;
- Załącznik Nr 5 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2018 r.;
- Załącznik Nr 6 - Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2018 r.;
- Załącznik Nr 7 - Przychody i rozchody budżetu w 2018 r. – tj. „bilans budżetu” – dochody, wydatki, deficyt, i źródła jego finansowania (kwoty zaciąganych kredytów, pożyczek, emisja pap. wart.), spłaty zobowiązań kredytowych, pożyczkowych oraz wykup obligacji (rozchody) roku 2018;
- Załącznik Nr 8 - Wydatki jednostek pomocniczych w 2017 r. – w podziale na wszystkie sołectwa i zadania planowane do realizacji;

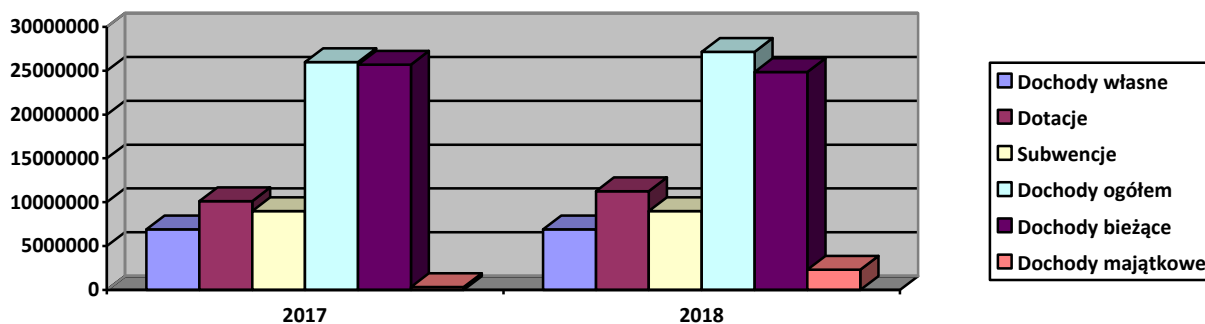
Załącznik Nr 9 - Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2017 r. – dotacje dla instytucji kultury oraz organizacji pozarządowych;

**SZCZEGÓŁOWY OPIS DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY MIŁAKOWO NA
2018 ROK**

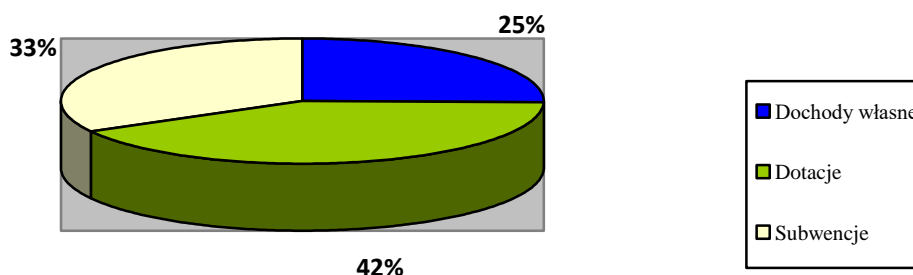
I.DOCHODY

Planowane ogółem dochody budżetu gminy Miłakowo na 2018 rok stanowią dochody bieżące oraz dochody majątkowe zgodnie z poniższym zestawieniem w porównaniu do dochodów planowanych w 2017 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	PW 2017	Struktura %	2018	Struktura %
I	Dochody budżetowe	26.002.509,53	100%	27.153.717,23	
	w tym:	x	x	x	x
1.	DOCHODY WŁASNE	6.886.971,07	26%	6.899.039,00	25%
2.	DOTACJE:	10.119.022,46	39%	11.265.963,23	42%
2.1	dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminie	7.662.524,15	75%	7.133.747,00	63%
2.2	Dotacja celowa na realizację zadań zleconych na podst.porozumień	1.000,00	0%	0	0%
2.3	dotacje celowe na zadania własne gminy	1.691.275,43	17%	1.088.552,00	9%
2.4	dotacje na podstawie porozumień z JST i innymi instytucjami	27.000,00	1%	26.500,00	1%
2.5	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z budżetu UE	737.222,88	7%	3.017.164,23	27%
3.	SUBWENCJE	8.996.516,00	35%	8.988.715,00	33%
I a.	DOCHODY BIEŻĄCE	25.701.418,47	99%	24.872.278,13	92%
I b.	DOCHODY MAJĄTKOWE	301.091,06	1%	2.281.439,10	8%



Struktura planowanych dochodów na 2018 rok



DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowano w kwocie **6.899.039 zł**, które stanowią w budżecie 25% dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

- **z podatków i opłat**, które zamierza się uzyskać w kwocie **3.485.960,00 zł**, w tym:
 - **podatek od nieruchomości** - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2018 przyjęto wg. stawki z 2 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2017. Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wyniesie łącznie 1.920.000,00 zł
 - **podatek rolny** - podstawą do naliczenia podatku rolnego jest ogłoszona przez GUS stawka średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018. Średnia cena skupu żyta wg. Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 roku na rok podatkowy 2018 wyniosła 52,49 zł za 1dt (w roku 2017 cena wg. GUS wynosiła 52,44zł za 1 dt). Stawka podatku rolnego dla gospodarstw rolnych wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta. Podatek od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych wyniesie 131,23 zł Do projektu budżetu przyjęto stawkę wg. Komunikatu Prezesa GUS 52,49 za 1dt co powoduje wzrost stawki o 0,01% (tj.

0,05 zł) do stawki obowiązującej w roku podatkowym 2017. Wpływy z podatku rolnego planuje się w kwocie 1.120.000 zł.

- **podatek leśny** - planowane dochody z tego podatku wynoszą 102.100 zł. Podatek naliczono do projektu wg. stawek ogłoszonych przez GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku, która wyniosła 197,06 zł za 1m³ (w roku poprzednim cena wyniosła 191,01 zł za 1m³) i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego. Stawka podatku leśnego stanowi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna. Podatek leśny wyniesie 43,35 od 1ha (w 2017 roku wynosił 42,02 zł). Głównymi podatnikami tego podatku są Nadleśnictwa Państwowe Dobrocin i Młynary.
 - **podatek od środków transportowych** - dochody zaplanowano w kwocie 52.500 zł z 2 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2017;
 - **podatek od spadków i darowizn** - wpływy z podatku od spadków i darowizn planuje się na 2018 f.
 - r. w kwocie 3.500,00 zł. Są to wpływy z urzędu skarbowego, które zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania.
 - **podatek od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych oraz innych jednostek organizacyjnych** - od os. fiz. 120.000 zł natomiast od os. pr. 1.100 zł. Są to wpływy z urzędu skarbowego, które zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania.
 - **rekompensaty utraconych dochodów w podatkach** – 1.800 zł zwrot za utracone dochody z tyt. podatku nieruchomości za jeziora będące własnością Skarbu Państwa
 - **wpływy z opłaty targowej** – do projektu przyjęto kwotę 1.000 zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2017; (wg. stawek z 2017 roku).
 - **wpływy z opłaty skarbowej** - do projektu przyjęto kwotę 20.000 zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2017;
 - **wpływy z różnych opłat** – planuje się w kwocie 10.650 zł z tego: wpływy z odpłatności za przygotowanie dokumentacji do sprzedaży nieruchomości na rzecz najemców – 10.000 zł; zwrot poniesionych kosztów egzekucyjnych od należności podatkowych wyegzekwowanych od komornika – 300 zł; wpływy za wydanie duplikatów – 350 zł.
 - **wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw** – wpływy za zajęcie pasa drogowego planuje się w kwocie 6.100 zł
 - **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholu** - na rok 2018 kwotę 68.250 zł na podstawie własnych informacji w zakresie wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu (70 zezwoleń na terenie Gminy Miłakowo).
 - **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego** – na rok 2018 planuje się kwotę 58.960 zł
- **Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – planuje się w kwocie 2.157.175 zł z tego:**
- **udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** – 2.147.175 zł tj. 37,89 %; informacja o planowanych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz;
 - **udziały we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych** – 10.000 zł są to dochody przekazywane z urzędów skarbowych.

- **Wpływy z majątku gminy** planuje się na 2018 r. w kwocie **447.514 zł**, w tym:
 - **z tytułu sprzedaży majątku gminy** : 250.000 zł w tym:
 - gruntów na ulicy Topolowej w Miłakowie – 50.000,00 zł
 - lokali komunalnych – 100.000,00 zł (na wniosek najemcy)
 - sprzedaż innych gruntów – 100.000,00 zł
 - **z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności**: 5.000,00 zł
 - **z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości** – 14.000,00 zł
 - **z tytułu opłat za trwały zarząd, użytkowania wieczystego nieruchomości** – 1.000,00 zł
 - **z tytułu najmu i dzierżawy** – 177.514 zł
 - dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże) – 53.000,00 zł
 - dzierżawa obwodów łowieckich – 4.514,00 zł
 - najem lokali komunalnych – 120.000 zł.
- **Pozostałe dochody gminy** – planuje się uzyskać w wysokości **808.390,00 zł** z tego:
 - **wpływy z usług** - planuje się w kwocie 498.700,00 zł z tego: usługi opiekuńcze 20.000 zł, wpływy z usług świadczonych przez Zespół – Szkolno – Przedszkolny polegających na przygotowaniu i sprzedaży posiłków przez stołówkę szkolną, organizacji różnego rodzaju obozów sportowych, związanych z wymianą zagraniczną, organizacją imprez – 478.700 zł
 - **odsetki** – planuje się w kwocie 45.000 zł z tego: odsetki od sprzedaży ratalnej nieruchomości – 5.000 zł, odsetki od nieterminowych wpłat – 33.500 zł; odsetki od środków gromadzonych na rachunkach bankowych – 6.500
 - **dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych** – planuje się w kwocie 25.030 zł z tego: dochody gminy za udostępnianie danych osobowych (5% należne jst) – 30,00 zł; 50% dochodów z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz 20% z tyt. wpłat dłużników alimentacyjnych - 25.000 zł.
 - **Wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych** – planuje się kwotę 18.200, 00 - dotyczy zwrotu nadpłat z korekty podatku VAT (14.000 zł) oraz opłata produktowa za lata poprzednie 200,00 zł.
 - **Wpływy z kar i odszkodowań wynikające z umów** – planuje się kwotę 2.000 zł – wpływy z tyt. odszkodowań za zniszczone mienie;
 - **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień** – planuje się kwotę 6.000 zł;
 - **różne dochody** - planuje się na kwotę 213.460 zł z tego: ekwiwalent za grunty nie będący w zarządzie Lasów Państwowych – 760 zł; refundacja środków z Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach robót interwencyjnych i publicznych oraz za prace społeczno użyteczne 202.500,00 zł; wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 10.200,00 zł;

SUBWENCJE

Subwencja ogółem dla gminy na 2018 r. z wstępnych informacji Ministra Finansów wyniesie **8.988.715,00 zł**, która stanowi w budżecie największą pozycję tj. 33 % dochodów ogółem.

Poszczególne części subwencji przedstawiają się następująco:

- część oświatowa wyniesie **5.702.109 zł** (2017 rok 5.830.400,00 zł spadek o ok. 1 %),
- część subwencji wyrównawczej dla gminy wyniesie **3.286.606 zł** (2017 rok 3.166.116,00 zł wzrost o ok.3,8 %),

DOTACJE

Przyznano wstępnie gminie na 2018 rok dotacje w ogólnej kwocie **11.265.963,23 zł** które stanowią w budżecie 42 % dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

- **dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej - kwota 7.133.747,00 zł** - są to zadania z zakresu administracji publicznej zleconej j.s.t. dotyczących obsługi administracji obywateli w zakresie ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego oraz zmiany imion nazwisk (32.666 zł), wydawania zezwoleń (505 zł), przygotowanie systemu kierowania bezpieczeństwem narodowym (600 zł), a także zadania z zakresu opieki społecznej dotyczące wypłaty świadczeń wychowawczych 500+ (3.884.439 zł), świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego (3.171.727 zł) oraz opłacania i refundacji składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione (40.855 zł), wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (1.820 zł); dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców (1.135 zł).
- **dotacje celowe na realizację zadań własnych - 1.088.552 zł** – są to zadania z zakresu opieki społecznej dotyczące opłacania i refundacji składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione, zasiłków celowych, zasiłków stałych, ośrodków pomocy społecznej, dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, wspierania osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, oraz realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.
- **dotacje na podstawie porozumień z JST i innych instytucji 26.500 zł** - dotacja otrzymana na podstawie porozumienia z Zarządcą Dróg Wojewódzkich na utrzymanie czystości przy Rondzie w Miłakowie (10.000 zł), dotacja na podstawie porozumienia z Powiatem Ostródzkim z przeznaczeniem na sprzątanie ulic i chodników a także utrzymania zimowego chodników na terenie miasta Miłakowo w ciągu ulic powiatowych (12.000 zł), dotacji z fundacji „Kulczyk Foundation” na realizację przez Zespół Szkolno-Przedszkolny im. J.Pawła II w M-wie programu „Żółty talerz” mającego na celu dopełnienie systemu dożywiania dzieci (4.500 zł);
- **dotacje celowe w ramach programów finansowanych z budżetu UE 3.017.164,23 zł** –
 - 513.494,10 zł - dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejski 2014-2020 w ramach działania Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" operacje typu "Budowa lub modernizacja dróg lokalnych" na realizację zadania pn." UTWARDZENIE NAWIERZCHNI DROGI NR 151526N W MIŁAKOWIE ORAZ MODERNIZACJA CHODNIKA" – zadanie zrealizowane w 2017 roku w roku 2018 planuje się zwrot środków w części finansowanej z budżetu UE;
 - 185.005,23 zł – dotacja z Regionalnego Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 Priorytet RPWM.02.00.00 Kadry dla gospodarki Działanie:RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów Poddziałanie: RPWM.02.02.01 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów - projekty konkursowe TYTUŁ PROJEKTU: EKSPERYMENT NOWYM MODELEM LEKCJI. Okres realizacji projektu 01.01.2017 do 30.11.2018;
 - 730.209,90 zł - dotyczy środków z dotacji z budżetu UE w związku z projektem współfinansowanego z EFS w ramach RPO Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020 Priorytet: RPWM.02.00.00 Kadry dla gospodarki; Działanie: RPWM.02.01.00 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej pn.: „Zapewnienie równego dostępu do edukacji przedszkolnej dzieciom z Gminy Miłakowo”; Okres realizacji projektu: 2017-2019
 - 75.510,00 zł – dotacja z Regionalnego Program Operacyjny Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 Priorytet RPWM.02.00.00 Kadry dla gospodarki Działanie:RPWM.02.02.00 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój

kompetencji kluczowych uczniów Poddziałanie: RPWM.02.02.01 Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów - projekty konkursowe TYTUŁ PROJEKTU: WSPARCIE EDUKACYJNE UCZNIÓW I NAUCZYCIELI GIMNAZJUM W MIŁAKOWIE. Okres realizacji projektu 01.01.2017 do 31.12.2018;

- 190.477,00 zł - dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 Poddziałanie 19.2 Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność na zadanie pn. „BUDOWA PLACU REKREACYJNEGO W PARKU MIEJSKIM W MIŁAKOWIE”;
- 1.322.468,00 zł – dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020 Działanie 4.3 Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Poddziałanie 4.3.1 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych (okres realizacji projektu 2016-2018) tytuł projektu: pn. TERMOMODERNIZACJA MIŁAKOWSKIEGO DOMU KULTURY

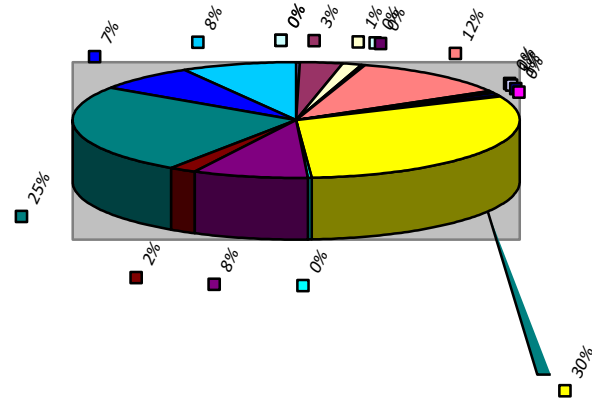
II. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2018 wynosi łącznie **28.446.278,79 zł.**

Struktura planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	PW 2017	Struktura %	2018	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	353.336,18	1	40.000,00	0
600	Transport i łączność	1.484.839,7	5	939.734,15	3
700	Gospodarka mieszkaniowa	286.640,00	1	326.560,00	1
710	Działalność usługowa	76.000,00	0	114.270,00	0
720	Informatyka	20.000,00	0	15.000,00	0
750	Administracja publiczna	3.141.045,33	12	3.309.846,90	12
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.155,00	0	1.135,00	0
752	Obrona narodowa	0	0	0	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	240.660,00	1	152.600,00	1
757	Obsługa długu publicznego	290.000,00	1	200.000,00	1
758	Różne rozliczenia	23.000,00	0	130.000,00	0
801	Oświata i wychowanie	8.553.093,63	32	8.654.562,11	30
851	Ochrona zdrowia	82.544,63	0	68.250,00	0
852	Pomoc społeczna	2.580.797,00	10	2.411.453,00	8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	698.794,00	3	525.772,00	2
855	Rodzina	7.211.252,00	27	7.115.952,00	25
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	1.334.038,83	5	2.058.979,63	7
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	623.500,00	2	2.352.164,00	8
926	Instytucje kultury fizycznej	39.000,00	0	30.000,00	0
Razem		27.039.696,30	100%	28.446.278,79	100%

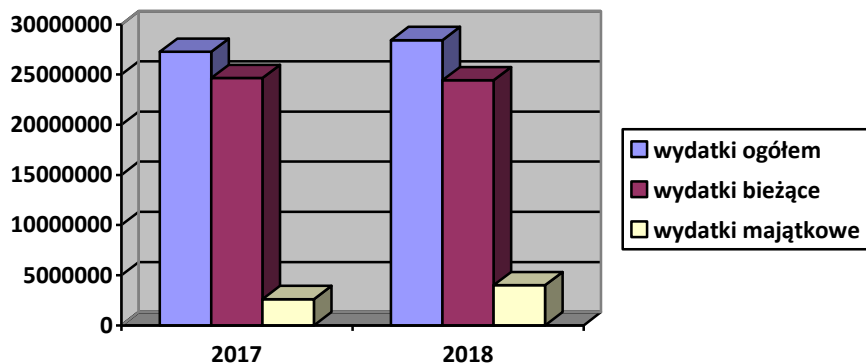
Struktura planowanych wydatków w działach na 2018 rok



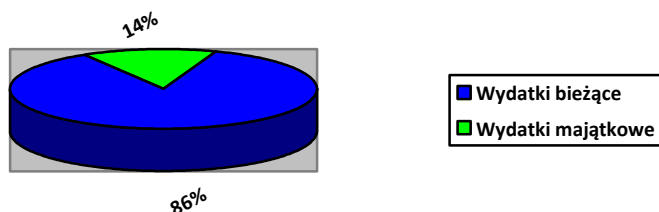
Rolnictwo i łowiectwo	Transport i łączność
Gospodarka mieszkaniowa	Działalność usługowa
Informatyka	Administracja publiczna
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	Bezpieczeństwo publiczne i ochr. przeciwpożar.
Obsługa długu	Różne rozliczenia
Oświata i wychowanie	Ochrona zdrowia
Pomoc społeczna	Edukacyjna opieka wychowawcza
Rodzina	Gospodarka gruntami i ochr. Środowiska
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Kultura fizyczna

Struktura planowanych wydatków budżetu gminy na 2018 rok w porównaniu do 2017 roku przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	PW 2017	Struktura %	2018	Struktura %
1.	2.	3	4	5	6
I	Wydatki ogółem	27.268.751,53	100%	28.446.278,79	100%
X	W tym:	X	X	X	X
I.I	wydatki bieżące	24.655.361,45	90%	24.437.867,79	86%
I.II	wydatki majątkowe	2.613.390,08	10%	4.008.411,00	14%
X	X	X	X	X	X



**Struktura planu wydatków bieżących i majątkowych
na 2018 rok**



Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie **40.000 zł** dotyczą: utrzymania urządzeń melioracji szczegółowej (rowów melioracyjnych, drenaży) – 15.000 zł; transportu wody dla mieszkańców gminy Miłakowo – 3.000 zł, wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej tj. 2% wpływów z podatku rolnego – 22.000 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu dróg planuje się przeznaczyć w kwocie **939.734,15 zł** na:

- wydatki bieżące w kwocie 306.262,15 zł z tego:
 - utrzymanie czystości i zieleni na Rondzie w Miłakowie w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 10.000 zł
 - sprzątnięcie ulic i chodników a także utrzymania zimowego chodników na terenie miasta Miłakowo w ciągu ulic powiatowych w ramach planowanej dotacji z Powiatu Ostródzkiego w kwocie 12.000 zł;
 - bieżące utrzymanie dróg: zakup materiałów do prac na drogach, paliwa do maszyn 10.000 zł,
 - remont dróg i chodników gminnych 140.000 zł: zakup tłuczni, gysu i destruktu; naprawa nawierzchni bitumicznych grysami, udrożnienie rowów przydrożnych, usługi równiarki,
 - zimowe utrzymanie dróg: 70.000 zł;
 - usługi koparko-ładowarki, najem ciągnika, transport tłuczni i gysu: 50.000 zł;
 - opłata za zajęcie pasa drogowego przy drodze wojewódzkiej: 180 zł;
 - wydatki bieżące w związku realizacją funduszu sołectkiego na naprawę dróg gminnych w kwocie 14.082,15 zł: Sołectwo Mysłaki (7.082,15zł), Sołectwo Trokajny (5.000 zł); Sołectwo Warkały (2.000 zł);
- wydatki majątkowe w kwocie 633.472,00 zł z tego:

- Dotacja celowa w formie pomocy finansowej dla Powiatu Ostródzkiego z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. Przebudowa ulicy Daszyńskiego w miejscowości Miłakowo – 238.402 zł
- zadanie inwestycyjne: pn. „Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Rożnowie” – 14.500 zł ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Rożnowo;
- zadanie inwestycyjne: pn. „Modernizacja nawierzchni dróg gminnych w sołectwie Boguchwały” – 23.000 zł ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Boguchwały;
- zakupy inwestycyjne: pn. „Zakup materiałów na budowę traktu pieszo-jezdnego w Henrykowie - 9.000 zł ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Henrykowo;
- zakupy inwestycyjne: pn. „Zakup materiałów na modernizację drogi w Nowych Mieczysławach – 8.900,00 zł ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Nowe Mieczysławy;
- zadanie inwestycyjne: pn. „Budowa chodnika przy drodze gminnej w Warnach” – 11.000 zł ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Warny;
- zadanie inwestycyjne: pn. „Budowa chodnika przy ul. Kaszubskiej w Miłakowie wraz z modernizacją istniejącego odcinka chodnika” – 131.270,00 zł
- zadanie inwestycyjne: pn. „Utwardzenie nawierzchni drogi przy ul. Młyńskiej wraz z wykonaniem odwodnienia” – Łączne nakłady 77.500 zł – z tego 40.000 zł dotyczy środków jednostki pomocniczej Rady Mieszkańców;
- zadanie inwestycyjne: pn. Budowa chodnika przy ul. Sł.Stok w Miłakowie - 9.900 zł
- zadanie inwestycyjne: „Modernizacja nawierzchni drogi przy ul. Oj.Włodyki od budynku nr 17 w Miłakowie wraz z wykonaniem odwodnienia” – 25.000 zł
- zakupy inwestycyjne: pn. Zakup przystanku autobusowego na ul. Daszyńskiego w Miłakowie – 50.000,00 zł
- zakupy inwestycyjne: pn. Zakup maszyny do sprzątania ulic-zamiatarki – 35.000,00 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale w kwocie **326.560 zł** obejmują środki na wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami:

- wydatki bieżące w kwocie 291.560 zł z tego:
 - remont lokali komunalnych - 80.000 zł
 - opłacenie usług geodezyjnych oraz usług rzeczoznawców wypisy, wyrisy, zakup map ewidencyjnych do celów projektowych, opłaty wieczystoksięgowe, notarialne, inwentaryzacja nieruchomości, ogłoszenia w prasie dotyczące sprzedaży nieruchomości– 48.000 zł
 - zarządzanie zasobem gminnych lokali komunalnych 42.960 zł
 - fundusz remontowy i zaliczka remontowo-eksploatacyjna związana z utrzymaniem mieszkań komunalnych, inne koszty związane z eksploatacją lokali komunalnych – 119.600 zł.
 - koszty sądowe, zakup znaków sądowych do zmian i odpisów – 1.000 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 35.000,00 zł z tego:
 - zakupy inwestycyjne: pn. Zakup działki o nr 377/1 o pow.0,00028ha położonej przy ul. T.Kościuszki w Miłakowie w celu regulacji granic ciągu pieszo-jezdnego – 1.000,00 zł
 - zakupy inwestycyjne: pn. Zakup działki o nr 586/6 i pow. 0,0507 ha położonej na Osiedlu Kolorowym w Miłakowie celu zagospodarowania przestrzeni Os.Kolorowego w Miłakowie – 14.000,00 zł
 - zakupy inwestycyjne: pn „Zakup części działki o nr 156/80 o pow. ok.0,6 ha położonej w o.Polkajny gm. Miłakowo w celu regulacji granic drogi gminnej prowadzącej do m-ści Stolno” – 20.000,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie **114.270 zł** dotyczą:

- wydatków bieżących w kwocie 114.270 zł z tego:
 - decyzje lokalizacji celu publicznego, decyzje o warunkach zabudowy – 34.160 zł
 - opracowanie studium kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Miłakowo – przedsięwzięcie wieloletnie (rok 2017 -39.360 zł; rok 2018 – 39.360 zł);
 - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 65/1 o. St. Bolity, gm. M-kowo 15.750,00 zł

- usługi geodezyjne – 25.000zł

Dział 720 Informatyka

Planowane wydatki w kwocie **15.000 zł** dotyczą wydatków bieżących przeznaczonych na:

- zakup dostępu do sieci Internet dla uczestników projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Miłakowo w województwie warmińsko – mazurskim” – 15.000 zł;

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **3.309.846,90 zł**. Środki będą wydatkowane na bieżącą działalność gminy, która swoje zadania wykonuje przy pomocy Urzędu Miejskiego. Wydatki na administrację obejmują :

- wydatki na zadania bieżące w kwocie 3.270.246,90 zł z tego na:
 - realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z zakresu ewidencji ludności, dowodów osobistych, rejestracji stanu cywilnego, zmiany imion i nazwisk oraz bezpieczeństwa narodowego. Przyznana wstępnie dotacja na ten cel wynosi – 33.771,00 zł
 - działalność Rady Miejskiej - 129.000 zł
 - pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem Biura Regionalnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Brukseli w 2018 roku - 1.080,00 zł
 - Urząd Miejski – 2.894.203 zł w tym: wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – 2.359.393,00 zł (w tym wynagrodzenia pracowników zatrudnianych w ramach robót interwencyjnych i publicznych) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 514.810 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 20.000,00 zł
 - promocję gminy - 60.000 zł - dofinansowanie uroczystości i imprez gminnych np. Dni Miłakowa, dekoracje świąteczne, materiały prasowe, pocztówki okolicznościowe oraz zakup gadżetów promocyjnych oraz nagrody konkursowe;
 - pozostałą działalność – 152.192,90 zł w tym: zryczałtowane diety dla sołtysów (60.000 zł), wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów (25.000 zł), przeciwdziałanie obszarom niedożywienia na obszarze Gminy Miłakowo (15.000 zł), zakup prenumeraty „ Bieżące informacje”, zakup dekoracji świątecznych, zakup kwiatów na różne uroczystości, wydatki związane z organizacją dożynek, (16.550 zł), wynagrodzenie za organizację zakupu grupowego w celu obniżenia kosztów zakupu paliwa gazowego w latach 2018-2019 (7.380 zł), prowizje i koszty komornicze związane z prowadzoną egzekucją zaległości podatkowych (8.000 zł), składki członkowskie (11.000 zł) tj.: związek gmin warmińsko – mazurskich (2.938 zł), Stowarzyszenie „Kraina Drwęcy i Pasłęki” (100 zł); związek stowarzyszeń „Kraina Drwęcy i Pasłęki”(4.000 zł), składka członkowska dla Lokalnej Organizacji Turystycznej „Kraina Nieodkrytych Tajemnic” (3.962 zł) oraz zadania realizowane przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego (9.262,90 zł) z tego dla sołectw: Bieniasze (500 zł), Boguchwały (500 zł), Głodówko (500 zł), Henrykowo (500 zł), Książnik (500 zł), Mysłaki (500 zł), Nowe Mieczysławy (500 zł); 500 zł, Roje (500 zł), Stare Bolity (500 zł), Stolno (500 zł), Warkały (500 zł), Rada Mieszkańców (2.762,00zł);
- wydatki na zadania majątkowe w kwocie 39.600 zł z tego:
 - zakupy inwestycyjne pn. ”Zakup centralki telefonicznej oraz wymiana aparatów telefonicznych” do Urzędu Miejskiego – 11.000 zł;
 - zakupy inwestycyjne pn.: „Zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania” do Urzędu Miejskiego – 22.100 zł
 - zadanie inwestycyjne pn. „Zakup i montaż wiaty przystankowej” – 6.500 zł -zadanie realizowane ze środków z funduszu sołeckiego Sołectwa Książnik;

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan przewiduje **1.135 zł** na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i dotyczy bieżącego prowadzenia rejestrów wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ze środków budżetowych pokryte będą wydatki z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej w kwocie **152.600 zł** na:

- wydatki bieżące w kwocie 152.600 zł, z tego:
 - utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych – 142.100 zł: wypłata ekwiwalentu członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniowych (22.500 zł), wynagrodzenia kierowców (34.080 zł), zakup materiałów i wyposażenia: paliwa, oleje do pojazdów pożarniczych OSP, części zamienne, sprzęt, umundurowanie (26.000 zł), zakup energii, wody i gazu (12.000 zł), badania lekarskie strażaków (3.000 zł), koszty dystrybucji energii i gazu, przeglądy techniczne pojazdów strażackich, remonty remiz, szkolenia strażaków, podróże służbowe (24.000 zł), opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej (920 zł), ubezpieczenie samochodów, sprzętu pożarniczego i strażaków (19.600 zł)
 - zadania z zakresu obrony cywilnej – 500 zł – zakup materiałów i wyposażenia (wyposażenie apteczek)
 - zadania z zakresu zarządzania kryzysowego – 5.000 zł – zakup plandek, łopat, woderów, piły spalinowej;
 - 5.000 zł – darowizny dla Posterunku Policji w Miłakowie-sprzęt biurowy i materiały biurowe;

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan budżetu przewiduje na 2018 rok kwotę **200.000 zł** na obsługę długu tj. spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów oraz odsetek od wyemitowanych obligacji a także prowizje i opłaty.

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną, która nie może przekroczyć 0,1% - 1% planowanych wydatków. Budżet gminy na 2018 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 50.000 zł, tj. 0,20% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 80.000 zł, która nie może być mniejsza niż 0,5 % planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne oraz obsługę długu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 30 % wydatków ogółem i wynoszą **8.654.562,11 zł**, które są realizowane przez Urząd Miejski i podległą jednostkę Zespół Szkolno-Przedszkolny im. J. Pawła II w Miłakowie. Plan wydatków oświaty dotyczy:

- szkół podstawowych – 3.257.256,21 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne – 2.493.397 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 421.648 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 147.206,00 zł oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE – 195.005,21 zł (dotyczy projektu pn. Eksperyment nowym modelem lekcji);
- przedszkola – 1.674.969,90 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne – 496.643,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 240.872 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 35.886 zł oraz wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE – 901.568,90 zł (dotyczy projektu pn. Zapewnienie równego dostępu do edukacji przedszkolnej dzieciom z gminy Miłakowo);
- gimnazja – 2.031.899,00 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.526.999 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 342.713 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 86.677 zł oraz

wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE – 75.510 zł (dotyczy projektu pn. Wsparcie edukacyjne uczniów i nauczycieli gimnazjum w Miłakowie)

- dowożenia uczniów do szkół – 362.237 zł – dotyczy dowożenie uczniów do placówek oświatowych na terenie gminy oraz uczniów z terenu naszej gminy do SOSW w Szymanowie.
- doksztalcania i doskonalenia nauczycieli – 25.875 zł
- stołówki szkolne i przedszkolne – 331.400 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych – 81.524 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne – 72.613 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.880 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.031 zł
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy w szkołach podstawowych i gimnazjach – 781.628 zł w tym: wynagrodzenia i pochodne – 676.259 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 34.794 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 70.575 zł
- pozostałej działalności – 107.773 zł – wydatki dotyczą: współpracy zagranicznej ze szkołami w Rosji, Niemczech, Anglii, Ukrainie i Włoszech; zakupu nagród dla uczestników zawodów, turniejów sportowych, olimpiad i różnych konkursów oraz na zakończenie roku szkolnego, zakup sprzętu sportowego, transport na zawody sportowe, odpisy na ZFŚS emerytów i rencistów (nauczyciele).

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane w budżecie środki w wysokości **68.250,00 zł** dotyczą:

- zwalczania narkomanii - 18.000 zł – wynagrodzenia członków komisji, lekarzy biegłych w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia, opłaty sądowe w sprawie uczestników rozpraw sądowych osób wymagających leczenia odwykowe, delegacje
- przeciwdziałania alkoholizmowi – 50.250 zł – wydatki na zajęcia socjoterapeutyczne lub zajęcia opiekuńczo-wychowawcze dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym, finansowanie programów pomocy rodzinie, dofinansowanie szkoleń i kursów specjalistycznych, wynagrodzenia członków Komisji, lekarzy biegłych w celu wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, opłaty sądowe w sprawie uczestników rozpraw sądowych osób wspomagających leczenie odwykowe, delegacje i inne wydatki związane z realizacją Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zabezpieczono środki w kwocie **2.411.453 zł** tj. 8 %. Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są głównie przez podległą jednostkę Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz przez Urząd Miejski jedynie w zakresie współpracy z organizacjami pożytku publicznego realizującymi zadania w zakresie pomocy społecznej.

W ramach tych zadań środki budżetowe będą przeznaczone na następujące cele:

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej - 349.788 zł – koszty pobytu w DPS-ach za 12 osób – źródło finansowania: środki własne
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 4.250 zł - źródło finansowania: środki własne
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 74.588 zł – źródło finansowania: środki z dotacji
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze – 649.289 zł – są to świadczenia na rzecz osób fizycznych - zasiłki okresowe, zasiłki celowe bezwrotne. Źródło finansowania: 594.289 zł – środki z budżetu państwa, 55.000 zł – środki własne
- wypłaty dodatków mieszkaniowych – 48.000 zł – źródło finansowania: środki własne
- zasiłki stałe – 288.746 zł – źródło finansowania: budżet państwa
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 568.244 zł – wynagrodzenia i składniki od nich naliczane (493.616 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych (68.728 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych (5.900 zł); źródło finansowania: 84.276 zł - środki z dotacji, 483.968 zł - środki własne

- usługi opiekuńcze – 273.380 zł – wynagrodzenia i składniki od nich naliczane (264.079zł) wydatki związane z realizacją zadań statutowych (8.301 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych (1.000 zł). Źródło finansowania: 1.820 zł -środki z dotacji; 82.456 zł – środki własne;
- pomoc w zakresie dożywiania – 123.008 zł - realizacja zadania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 123zł), Źródła finansowania: środki z budżetu państwa – 87.508 zł, środki własne – 35.500 zł;
- pozostała działalność – 32.160 zł - dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na działania pn. „Ochrona i promocja zdrowia oraz działanie na rzecz osób niepełnosprawnych” (3.000 zł), wypłata świadczeń dla osób wykonujących prace społeczno- użyteczne, (29.160 zł). Źródła finansowania całego działu: środki własne – 32.160 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan budżetu na 2018 rok przewiduje wydatki w kwocie **525.772 zł** realizowane przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Miłakowie z przeznaczeniem na:

- świetlice szkolne - 476.909 zł – wynagrodzenia i składniki od nich naliczane (429.852 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych (28.518 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych (18.539 zł)
- pomoc materialna dla uczniów – 47.424 zł – środki przeznaczone na wkład własny na stypendia dla uczniów
- doksztalcanie doskonalenie nauczycieli- 1.439 zł

Źródła finansowania całego działu: środki własne

Dział 855 Rodzina

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zabezpieczono środki w kwocie **7.115.952 zł** tj. 25 %. Zadania z zakresu działu Rodzina realizowane są przez podległą jednostkę Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w rozdziałach:

- świadczenia wychowawcze - 3.886.577 zł – wynagrodzenia i składniki od nich naliczane (55.983,00zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych (3.561 zł), świadczenia 500+ (3.827.033 zł);
Źródła finansowania: środki z dotacji
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.191.455 zł - wynagrodzenia i składniki od nich naliczane (104.946 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych (7.462 zł), świadczenia (3.079.047zł);
Źródła finansowania: środki z dotacji
- wspieranie rodziny – 30.000 zł – wydatki na asystenta rodziny, który pracuje z rodzinami dysfunkcyjnymi;
Źródła finansowania: środki własne
- rodziny zastępcze – 7.920 zł – częściowe pokrycie kosztów pobytu dziecka w rodzinie zastępczej lub placówkach opiekuńczo – wychowawczych.
Źródła finansowania: środki własne

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w budżecie zaplanowano kwotę **2.058.979,63 zł** tj. 7 % wydatków ogółem na następujące wydatki:

- wydatki bieżące – 464.604,63 zł z tego:
 - gospodarka ściekowa i ochrona wód – 15.000 zł – zakup rur kanalizacji i przepustów;
 - gospodarka odpadami – 5.203 zł - składka członkowska do związku gmin Czyste Środowiska
 - oczyszczanie miast i wsi – 29.000 zł – utrzymani bieżące ulic i placów – (kanalizacja burzowa, zagospodarowanie odpadów komunalnych, wynajem i obsługa kabin WC)
 - utrzymanie zieleni – 43.413,43 zł – zakup materiałów i sprzętu ogrodniczego, urządzenie zieleni miejskiej (25.000 zł), zadania realizowane przez sołectwa na zadania związane z utrzymaniem terenów zieleni i poprawy estetyki w sołectwach w ramach funduszu sołeckiego (18.413,43zł) z tego: Bieniasze (1.371,63zł), Boguchwały (2.391,23 zł); Głodówko (200,00zł);Gudniki (1.000

zł)Henrykowo (500 zł); Książnik (608,42 zł); Mysłaki (3.000zł); Nowe Mieczysław (1.034,15zł);Pityny (1.000 zł); Polkajny (726,89 zł);Raciszewo (1.588,75 zł);Roje (500 zł); St. Bolity 566,36 zł);Stolno (1.000 zł); Trokajny (1.631,51 zł);Warkałki (550,56 zł); Warkały (540,05 zł); Warny (203,88zł).

- schroniska dla zwierząt – 32.000 zł - środki przeznacza się na świadczenia usług lekarsko - weterynaryjnych, utrzymanie zwierząt w schronisku i przytulisku gminnym.
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 255.000 zł – zakup energii elektrycznej, konserwacja oświetlenia ulicznego i dystrybucja energii, wymiana punktów oświetleniowych;
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar z korzystania ze środowiska – 15.000 zł – środki przeznacza się na zadania związane z ochroną środowiska tj. usuwanie i zabiegi pielęgnacyjne drzew, wykonanie ekspertyz dendrologicznych;
- pozostała działalność – 69.988,20 zł – zakup odzieży BHP dla pracowników uczestniczących w pracach komunalnych, konserwacja i modernizacja monitoringu, inwentaryzacja i konserwacja ścieżek rowerowych, opracowanie Programu Ochrony Środowiska, opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej (58.000 zł), pozostałe zadania dotyczą realizacji zadań przez sołectwa związanych z utrzymaniem i wyposażeniem miejsc rekreacyjno – sportowych w ramach funduszu sołectkiego (11.988,20 zł) z tego: Bieniasze (1.000 zł); Głodówko (437,41 zł);Gudniki (924,25zł); Henrykowo (1.246,64 zł); Pityny (496,62 zł); Roje (1.618,32 zł); Rożnowo (2.092,01 zł); Stolno (2.272,95 zł); Warkałki (1.900 zł);
- wydatki majątkowe 1.594.375 zł z tego:
 - wniesienie udziałów do MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie w kwocie 370.000 zł na pokrycie zobowiązań pożyczkowych w związku ze zrealizowanym zadaniem „Budowa Oczyszczalni Ścieków w Miłakowie”.
 - wniesienie udziałów do MPGK Sp. z o.o. w Miłakowie w kwocie 230.000 zł w związku z budową sieci wodociągowej do miejscowości Warkałki i Nowe Mieczysław;
 - zakupy inwestycyjne pn.” Zakup kosiarek i wykaszarek spalinowych dla Sołectw Gminy Miłakowo- Miłakowo" – 11.300 zł- środki funduszu sołectkiego Sołectw Boguchwały (2.500 zł) ,Głodówko (2.300 zł), Gudniki (2.000 zł),Polkajny (2.000 zł),Raciszewo (2.500 zł);
 - zakupy inwestycyjne pn. „Zakup lamp fotowoltaicznych do miejscowości Mysłaki i Pityny” – 8.000 zł – środki funduszu sołectkiego Sołectw Mysłaki (4.000 zł); Pityny (4.000 zł),
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa dodatkowych punktów oświetleniowych na terenie miasta i gminy Miłakowo (ul.Włodyki do budynku nr 17 -2szt., ul. Włodyki budynek nr 30-1szt., Kołtątaja plac -1szt.;sołectwo Boguchwały i Polkajny)” – 29.000 zł w tym środki funduszu sołectkiego Sołectw Boguchwały (8.000 zł); Polkajny (11.000 zł);
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa placu rekreacyjnego w parku miejskim w Miłakowie ” – 784.875 zł;
 - zakupy inwestycyjne pn. „Zakup ławek i koszy ulicznych oraz pojemników na piach”– 40.000 zł;
 - zadanie inwestycyjne pn. „Wyposażenie i zagospodarowanie centrum rekreacyjno - sportowego w Sołectwach Bieniasze, Głodówko, Gudniki, Pityny, Roje, Warkałki, Warkały”- 77.700 zł – środki z funduszu sołectkiego Sołectw Bieniasze(10.000 zł); Głodówko (12.000 zł); Gudniki (11.000 zł); Pityny (8.500 zł); Roje (15.000 zł); Warkałki (13.000 zł); Warkały (8.200 zł);
 - zadanie inwestycyjne pn. „ Budowa i rozbudowa placów zabaw w Sołectwach Raciszewo, Książnik, Stolno” – 30.500 zł - środki funduszu sołectkiego Sołectw Raciszewo (7.500zł); Książnik (14.500 zł); Stolno (8.500 zł);
 - zadanie inwestycyjne pn.”Budowa i wyposażenie altany ogrodowej w Sołectwie St.Bolity” – 13.000 zł – środki funduszu sołectkiego;

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano środki w wysokości **2.352.164 zł** z przeznaczeniem na:

- wydatki bieżące – 646.200 zł z tego:
 - dotacja dla Miłakowskiego Domu Kultury – 453.000 zł
 - dotacja dla Biblioteki Gminnej – 170.000 zł
 - dotacje na wykonywanie zadań publicznych w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego przez organizacje pozarządowe – 9.000 zł
 - zakup i dystrybucja energii elektrycznej - oświetlenie stadionu i świetlic wiejskich – 14.200 zł
- wydatki majątkowe 1.705.964 zł z tego:
 - zadanie inwestycyjne pn. „Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Trokajnach”- 5.000 zł – środki funduszu sołeckiego;
 - zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja Miłakowskiego Domu Kultury” – 1.700.964 zł – źródła finansowania: 1.322.468,00 zł – środki z budżetu UE; 378.496 zł- środki własne;

Dział 926 Kultura fizyczna

Środki w kwocie **30.000 zł** przeznaczono na zadania z zakresu kultury fizycznej, tj.:

- dotacje na wykonywanie zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu przez organizacje pozarządowe – 30.000 zł

III. ZBIORCZE ZESTAWIENIE GŁÓWNYCH WIELKOŚCI BUDŻETOWYCH PLANOWANYCH NA 2018 ROK Z PODZIAŁEM NA POSZCZEGÓLNE JEDNOSTKI BUDŻETOWE

lp.	Wyszczególnienie		PW 2017	2018	wskaźnik 4/3
1	2		3	4	5
I	Dochody		26 002 509,53	27 153 717,23	104,43%
a		bieżące	25 701 418,47	24 872 278,13	96,77%
b		majątkowe	301 091,06	2 281 439,10	757,72%
	z tego:				
		dochody własne	6 866 971,09	6 899 039,00	100,47%
		subwencje	8 996 516,00	8 988 715,00	99,91%
		dotacje	9 381 799,58	8 248 799,00	87,92%
		dochody z budżetu UE	737 222,88	3 017 164,23	409,26%
II	Wydatki		27 039 696,30	28 446 278,79	105,20%
a		bieżące	24 655 361,45	24 437 867,79	99,12%
b		majątkowe	2 384 334,85	4 008 411,00	168,11%
		obsługa długu(odsetki)	290 000,00	200 000,00	68,97%
III	Deficyt		-1 037 186,77	-1 292 561,56	124,62%
IV	Przychody		1 751 242,00	2 623 915,69	149,83%
a		zaciągany dług	1 515 549,31	2 623 915,69	173,13%
	w tym	pożyczki	742 149,00	0,00	0,00%
		kredyty	0,00	0,00	0,00%
		emisja obligacji	773 400,31	2 623 915,69	339,27%
b		wolne środki/inne źródła	235 692,69	0,00	0,00%
V	Rozchody		485 000,00	1 331 354,13	274,51%
a		splata długu	485 000,00	1 331 354,13	274,51%
	w tym	pożyczki	10 000,00	641 862,13	6418,62%
		kredyty	275 000,00	279 492,00	101,63%
		wykup obligacji	200 000,00	410 000,00	205,00%
VI	Dług / Prognoza kwoty długu		9 490 893,34	10 783 454,21	113,62%
	Wsk.plan. kwoty spłaty zob. - art.243 ust.1		2,79%	3,71%	132,97%
	Dopuszczalny wskaź.spłaty zob.-w art.. 243		3,51%	4,13%	117,66%
VII	Subwencja oświatowa		5 830 400,00	5 702 109,00	97,80%
VIII	Dotacje oraz doch. na wydatki realizowane przez jednostkę oświatową		1 720 641,85	547 510,00	31,82%
IX	wydatki przeznaczone na oświatę w tym:		9 251 887,63	9 180 334,11	99,23%
1	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. J. Pawła II w Milakowie w tym:		8 207 020,97	7 645 413,00	93,16%
a		Przedszkole	945 619,00	773 401,00	81,79%
X	Wydatki przeznaczone na pomoc społeczną i rodzinę:		9 759 049,00	9 527 405,00	105,67%
1	MOPS w Milakowie - wydatki		9 759 049,00	9 524 405,00	97,60%
XI	środki z dotacji przeznaczone na opiekę społeczną oraz dochody 852,855		8 646 448,00	8 187 393,00	94,69%
XII	Wydatki realizowane przez Urząd Miejski (są to pozostałe zadanie ujęte w budżecie nie realizowane przez inne jednostki) w tym:		9 302 681,56	11 276 460,79	121,22%
a	wydatki bieżące, z tego:		6 689 291,48	7 268 049,79	108,65%
	wydatki z udziałem środków z UE		754 222,88	1 172 084,11	155,40%
b	Wydatki majątkowe, w tego:		2 613 390,08	4 008 411,00	153,38%
	wydatki z udziałem środków z UE		1 136 351,00	2 000 315,00	176,03%
XIII	Dotacje udzielone z budżetu dla instytucji kultury:		573 000,00	623 000,00	108,73%
a		MDK	410 000,00	453 000,00	110,49%
b		Biblioteka	163 000,00	170 000,00	104,29%