

Część opisowa do budżetu Gminy Moryń na 2019 rok

Strona merytoryczna budżetu opracowana została na podstawie:

- ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym;
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- innych norm prawnych, regulujących szczegółowo poszczególne zakresy działalności samorządu gminnego i Gminy Moryń.

DOCHODY GMINY MORYŃ

Na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1530), dochodami gminy są dochody własne (wpływy z podatków lokalnych, wpływy z opłat, dochody gminnych jednostek budżetowych, dochody z majątku, spadki, zapisy, darowizny, dochody z grzywien i kar pieniężnych, 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, odsetki od pożyczek udzielonych, odsetki od nieterminowych płatności na rzecz gminy, odsetki od środków na rachunkach bankowych, dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego, inne dochody, udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy (39,34% - docelowo, a w roku 2019 wyniesie on 38,08 %), udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników posiadających siedzibę na obszarze gminy, subwencja ogólna (wyrównawcza, równoważąca, oświatowa), dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne.

W rozumieniu ustawy dochodami gminy mogą być również środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, inne środki na podstawie szczególnych przepisów.

Budżet Gminy Moryń po stronie dochodów, opracowany został na podstawie:

1. Informacji Ministra Finansów przekazanej pismem znak ST3/4750/41/2018 z dnia 12 października 2018 r. w sprawie kwot subwencji i udziału w podatku PIT,
2. Informacji Wojewody Zachodniopomorskiego przekazanej pismem znak FB-1.3110.36.1.2018 z dnia 25 października 2018 r. w sprawie wstępnie ustalonych na rok przyszły kwot dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, na realizację zadań własnych oraz kwot dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;
3. Informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie przekazanej pismem znak DSZ-3113-32/18 z dnia 10 października 2018 r. w sprawie wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców;

4. Kalkulacji własnej dochodów gminy, przy uwzględnieniu stawek podatków i opłat lokalnych, przyjętych na podstawie uchwał podatkowych oraz opublikowanych stawek statystycznych, oraz wykonania z lat ubiegłych:
 - podatku od nieruchomości,
 - podatku rolnego,
 - podatku leśnego,
 - podatku od środków transportowych,
 - opłaty miejscowej,
 - opłaty od posiadania psów,
 - opłaty targowej.
5. Przewidywanego wykonania budżetu w roku 2018;
6. Prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych – 102,3%,

Przy opracowaniu budżetu na 2019 rok przyjęto po stronie dochodów wpływy z podatku od nieruchomości przy założeniu wzrostu stawek o 1,6 %. Stawka podatku rolnego przyjęta do kalkulacji dochodów z tego tytułu wg komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku (**54,36 zł za 1dt**). Stawka ta wzrosła w stosunku do stawki ogłoszonej przez GUS w roku 2017 (52,49 zł za 1 dt) o 1,87 zł za 1dt. Oznacza to, że planowane dochody z podatku rolnego w roku budżetowym 2019 będą nieznacznie większe niż te w roku poprzednim. Podatek leśny oszacowano przy założeniu ogłoszonej średniej ceny sprzedaży drewna (**191,98 zł za 1m³**), która spadła o **2,58%** w stosunku do roku 2017 (197,06 zł za 1m³). Wpływy z w/w podatków oszacowano w oparciu o ogłoszone i uchwalone stawki. Przy ustalaniu pozostałych dochodów budżetu wskaźnikiem ich oszacowania była realizacja za trzy kwartały roku 2018 oraz przewidywane ich wykonanie na koniec roku.

W związku z wejściem w życie przepisów ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o zmianie ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o podatku leśnym (Dz.U. poz. 1588) **dotyczącej zmiany klasyfikowania gruntów na których znajdują się urządzenia infrastruktury elektroenergetycznej**, wpływy z podatku od nieruchomości ulegną zmniejszeniu. W roku 2019 będą one mniejsze o **20.868 zł**. W perspektywie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Moryń na lata 2019-2027 dochody z podatku od nieruchomości zmniejszą się odpowiednio:

2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
21.223 zł	21.584 zł	21.951 zł	22.324 zł
2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
22.704 zł	23.090 zł	23.483 zł	23.882 zł

Dodatkowo w związku ze zmianą ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane (Dz.U. z 2018 r. poz. 1202 ze zm.) dokonana ustawą z dnia 7 czerwca 2018 r. o zmianie ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018r. poz. 1276), nastąpiło uszczuplenie dochodów gminy z wpływów z podatku od nieruchomości naliczanych od elektrowni wiatrowych

(budowle). Poczynając od roku 2018 – dochody z tego tytułu rokrocznie będą niższe o **87.546 zł**.

Gmina otrzymała subwencję ogólną składającą się z części:

- wyrównawczej – uwzględniającej różnicę w potencjale dochodowym,
- równoważącej – wyrównującej różnicę w dochodach,
- oświatowej – uwzględniającej w szczególności typy i rodzaje szkół prowadzonych przez gminy, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach. W roku 2019, Gmina Moryń uzyska dochody wyższe niż w roku 2018 w ramach kwoty podstawowej subwencji wyrównawczej. Do celów obliczenia kwoty subwencji wyrównawczej na rok 2019 Ministerstwo Rozwoju i Finansów przyjęło poziom podstawowych dochodów podatkowych w przeliczeniu na mieszkańca gminy w wysokości 1.164,83 zł, a dochodów na mieszkańca w kraju oszacowano na poziomie 1.790,33 zł. Wpływ na wysokość tej części subwencji ma także tendencja spadkowa w zakresie liczby mieszkańców faktycznie zamieszkałych na terenie gminy Moryń. Subwencja wyrównawcza w kwocie podstawowej w roku 2019 wyniesie 2.582.104 zł (w 2018 roku wynosiła ona 2.109.976 zł).

Poszczególne części subwencji ogólnej są wielkościami przyjętymi zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów. Subwencja oświatowa została wyliczona przez Ministerstwo Edukacji Narodowej (3.274.779 zł), i w tej kwocie wprowadzona do budżetu. Subwencja jest wyższa o prawie 158 tys. zł. niż ta ustalona w roku 2018 (3.116.967 zł). Wpływ na poziom tej subwencji ma również to, że w tej kwocie zawarty jest również wzrost od kwietnia 2019 roku o 5% wynagrodzeń nauczycieli.

Planowane udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wielkościami wyliczonymi i przyjętymi w projekcie budżetu państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu wynagrodzeń odniesieniu do założonego planu.

WYDATKI GMINY MORYŃ

Wydatki związane są ściśle z zadaniami, które nakłada na gminę ustawa o samorządzie gminnym (art. 6 i 7 w/w ustawy), zgodnie, z którą do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Gmina może również otrzymać do wykonania zadania zlecone z mocy ustawy, jednak przy jednoczesnym zapewnieniu finansowania. Zadania własne gminy mogą być również realizowane w drodze porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego.

Po stronie wydatków przyjęto średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3 % z tym, że podobnie jak dochody podstawą założonego planu była wnikliwa analiza wykonania wydatków za trzy kwartały oraz przewidywane ich wykonanie na koniec roku 2018, przy uwzględnieniu bieżących potrzeb.

Po stronie dochodów przyjęto kwotę **17.693.782 zł**, a po stronie wydatków **21.659.471 zł**.

PRZYCHODY i ROZCHODY

Ustalono przychody budżetu w wysokości **5.387.781 zł**, w szczególności są to:

1. pożyczki w łącznej kwocie **50.000 zł**, w tym na zadania:
 - a) wymiana pieca w kotłowni przy ul. Wąskiej w Moryniu – **50.000zł**,
2. pożyczki preferencyjne na finansowanie operacji dofinansowanych ze środków UE w łącznej kwocie **427.481 zł**, w tym na zadania:
 - a) Rozbudowa i przebudowa targowiska miejskiego w Moryniu - **206.500zł**,
 - b) Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Moryń (dz. 233/2 i 233//3, 389/1 i 119) - **112.700 zł**,
 - c) Promocja regionu poprzez rozwój i promocję Geoparku - Kraina polodowcowa nad Odrą – **8.498 zł**,
 - d) Modernizacja świetlicy w Nowym Objezierzu – **99.783 zł**,
3. spłaty pożyczek udzielonych w roku 2019 – **860.000zł**,
4. emisja obligacji – **3.700.300 zł**,
5. wolne środki – **350.000 zł**.

Ustalono rozchody budżetu w wysokości **1.422.092 zł** z przeznaczeniem na:

1. wykup obligacji emitowanych w 2010 roku w kwocie **150.000 zł**,
2. wykup obligacji emitowanych w 2011 roku w kwocie **100.000 zł**,
3. spłata preferencyjnych pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych:
 - a) Rozbudowa i przebudowa targowiska miejskiego w Moryniu - **206.500zł**,
 - b) Promocja regionu poprzez rozwój i promocję Geoparku - Kraina polodowcowa nad Odrą – **45.592 zł**,
 - c) Budowa obiektu kontenerowego o funkcji szatni i zaplecza socjalno-magazynowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na stadionie w miejscowości Witnica – **60.000 zł**,
4. udzielenie w roku budżetowym 2019 pożyczek – **860.000 zł**.

DOCHODY – uzasadnienie.

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 020 - dzierżawy obwodów łowieckich	5 000 zł,
Dział 500 - planowane dochody z dotacji celowej w ramach programów finansowanych ze środków UE: Rozbudowa i przebudowa targowiska miejskiego w Moryniu,	206 500 zł,
Dział 600 - Rozdz. 60014: planowane dochody z Powiatu Gryfino z tytułu realizacji wspólnych zadań w zakresie poprawy stanu nawierzchni chodników powiatowych w gminie Moryń (40.000zł), utrzymania ulic powiatowych w mieście Moryń (47.600zł), - Rozdział 60016:	87 600 zł,
* wpływy z tyt. zwrotu części kosztów utrzymania piaskownika,	2 800 zł,

Dział 630	- planowane dochody z dotacji celowej w ramach programów finansowanych ze środków UE: Promocja regionu poprzez rozwój i promocję Geoparku - Kraina polodowcowa nad Odrą	45 592 zł,
Dział 700	- dochody z mienia gminnego, w tym:	527 657 zł,
	* trwały zarząd - 57zł,	
	* wieczyste użytkowanie - 21.000zł,	
	* najem i dzierżawy - 100.000zł,	
	* przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 2.600zł,	
	* sprzedaż nieruchomości gminnych – 400.000 zł,	
	* odsetki od nieterminowych wpłat w/w dochodów - 4.000zł	
Dział 710	- wpływy z opłat cmentarnych	15 000 zł,
Dział 750	- rozdz.75011 - dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez Gminę,	28 600 zł,
	- dochody gminy w zw. z pobieranymi opłatami meldunkowymi,	10 zł,
	- rozdz.75023 - wpływy z różnych opłat i dochodów,	1 000 zł,
Dział 751	- dotacja na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców	876 zł,
Dział 756	- rozdz.75601 - podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	3 000 zł,
	- rozdz.75615 - wpływy podatków i opłat od osób prawnych	1 651 600 zł,
	- rozdz.75616 - wpływy podatków i opłat od osób fizycznych	1 407 250 zł,
	- rozdz.75618 - wpływy z opłaty skarbowej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty adiacenckiej i opłat za zajęcie pasa drogowego,	131 800 zł,
	- rozdz.75621 - udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (udziały w PIT i PDOP),	2 045 741 zł,
Dział 758	Różne rozliczenia:	
	- rozdz.75801 - część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t,	3 274 779 zł,
	- rozdz.75807 - część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin,	2 582 104 zł,
	- rozdz.75814 - planowane wpływy z tyt. realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego 2018,	27 000 zł,
	- rozdz.75831 - część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin,	52 167 zł,
Dział 801	-rozdz.80101, - wpływy z usług świadczonych przez szkoły, przedszkole, 80103, 80104, /wynajem, odpłatności z tyt. kosztów przygotowania posiłków, sprzedaż ciepła/, dotacja na wychowanie przedszkolne, dotacja na modernizację dachu na budynku Zespołu Szkół w Moryniu,	368 300 zł,
Dział 852	- rozdz.85213 - dotacja na składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych OPS, niektóre świadczenia rodzinne,	13 968 zł,
	- rozdz.85214 - dotacja na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze,	79 317 zł,
	- rozdz.85216 - dotacja na zasiłki stałe,	113 527 zł,
	- rozdz.85219 - dotacja - ośrodek pomocy społecznej, oraz wpływy z usług opiekuńczych,	94 000 zł,
	- rozdz.85230 - pomoc w zakresie dożywiania,	80 000 zł,
Dział 854	- rozdz.85417 - szkolne schroniska młodzieżowe – wpływy z usług,	30 000 zł,
Dział 855	- rozdz.85501 - dotacja na wypłatę świadczeń wychowawczych (500+),	2 294 000 zł,
	- rozdz.85502 - dotacja na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz dochody z tytułu realizacji zadań w sprawach funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej,	1 781 000 zł,
	- rozdz.85504 - dotacja na wpieranie rodziny,	111 000 zł,

	- rozdz.85513 - dotacja na składki zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 000 zł,
Dział 900	- rozdz.90019 - wpływy z różnych opłat – udziały Gminy Moryń z tytułu opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska,	15 000 zł,
Dział 921	- rozdz.92120 - planowana dotacja z MKiDN na renowację odcinków murów obronnych w Moryniu,	505 000 zł,
Dział 926	- rozdz.92601 - planowane dochody z dotacji celowej w ramach programów finansowanych ze środków UE: Budowa obiektu kontenerowego o funkcji szatni i zaplecza socjalno-magazynowego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na stadionie w miejscowości Witnica,	60 000 zł,
	- rozdz.92695 - planowane dochody z Ministerstwa Sportu i Turystyki związane z wykonaniem Otwartej Strefy Aktywności w miejscowości Witnica	38 594 zł.

WYDATKI – uzasadnienie.

W poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Dział 010	- rozdz. 01008 - wydatki na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych,	10 000 zł,
	- rozdz. 01030 - składki na Izby Rolnicze,	22 000 zł,
Dział 400	- rozdz. 40002 <i>Wydatki majątkowe: * dotacja celowa inwestycyjna dla ZGKiM w Moryniu na wymianę rozdzielni stacji pomp głębinowych w Moryniu</i>	20 000 zł,
Dział 500	- rozdz. 50095 <i>* Wydatki majątkowe: „Rozbudowa i przebudowa targowiska miejskiego w Moryniu”</i>	324 533 zł,
Dział 600	- rozdz. 60004 - dotacja dla Powiatu Gryfino z przeznaczeniem na współfinansowanie komunikacyjnej linii wakacyjnej,	1 000 zł,
	- rozdz. 60013 - opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi Nr 125,	1 140 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * dotacja celowa z przeznaczeniem na wykonanie elementów spowolnienia ruchu na drodze wojewódzkiej Nr 125,</i>	20 000 zł,
	- rozdz. 60014 - utrzymanie ulic powiatowych w mieście	47 600 zł,
	- opłata za umieszczenie urządzeń w pasie drogi powiatowej,	5 086 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: *realizacja zadań w zakresie przełożenia chodników powiatowych w mieście i gminie Moryń, realizowanych na podstawie porozumień zawartych z Powiatem Gryfino (40.000 Gmina+40.000 Powiat)</i>	80 000 zł,
	- rozdz. 60016 - wydatki na drogi gminne, w tym:	
	- dotacja przedmiotowa dla ZGKiM na bieżące utrzymanie dróg gminnych, w tym czystość, zimowe utrzymanie i MSD	85 100 zł,
	- zakup materiałów do remontów dróg i znaków drogowych	5 000 zł,
	- naprawa dróg gruntowych w sołectwach gminy Moryń,	30 000 zł,
	- utrzymanie piaskownika,	5 000 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * opracowanie dokumentacji na modernizację dróg gminnych do programu przebudowy dróg lokalnych (Moryń ul. Piaskowa, Leśna, Owocowa, Jaśminowa, Pszczelarska, Wierzbowa, droga gminna w Klepiczu),</i>	30 000 zł,
	<i>* Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Moryń (dz.</i>	180 000 zł,

	233/2, 233/3, 389/1 i 119)		
Dział 630	- rozdz. 63003	- promocja gminy, w tym:	
		- dotacja na zadania z zakresu upowszechniania turystyki	5 500 zł,
		- foldery, oznakowanie turystyczne, kalendarze, pocztówki, informatory turystyczne, banery, zdjęcia lotnicze, materiały i gadzety promocyjne (breloki, smycze), zakup oznakowania ścieżek rowerowych, tłumaczenia	40 000 zł,
	- rozdz. 63095	- energia elektryczna na kąpielisku miejskim i promenadzie:	10 000 zł,
		- zakup usług pozostałych w zakresie utrzymania kąpieliska, tj.: przygotowanie kąpieliska do sezonu letniego, badania wody, usługi umowy kompleksowej z WOPR, oraz usługi w zakresie utrzymania czystości,	38 700 zł,
		- remonty pomostów na jeziorze Morzycko,	10 000 zł,
		* <i>Promocja regionu poprzez rozwój i promocję Geoparku - Kraina polodowcowa nad Odrą</i>	14 060 zł,
Dział 700	- rozdz. 70005:	- zakup materiałów do remontów mienia komunalnego	500 zł,
		- energia elektryczna i woda (<i>m.in. LOK, szalet publiczny, lokal użytkowy w Witnicy</i>) w budynkach i lokalach gminnych,	3 000 zł,
		- remonty budynków komunalnych,	34 520 zł,
		- szacunki, wyceny mienia komunalnego, założenie KW, czynsze i opłaty CO w bud. gminnych, wpisy do ksiąg wieczystych, opłaty za akty notarialne, opłaty komunalne,	30 000 zł,
		- opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, opłaty za wieczyste użytkowanie,	360 zł,
	<i>Wydatki majątkowe:</i>	* <i>wykupy nieruchomości, opłaty za akty notarialne</i>	5 000 zł,
	- rozdz. 70095	- zakup map i podziały nieruchomości	20 000 zł,
Dział 710	- rozdz. 71004	- prace planistyczne i decyzje o warunkach zabudowy	72 000 zł,
	- rozdz. 71035	- utrzymanie cmentarzy komunalnych	102 000 zł,
Dział 750	- rozdz. 75011	- administracja - zadania zlecone	101 466 zł,
		<i>w tym: - dotacja wojewody</i>	28 600 zł,
		<i>- środki własne</i>	72 866 zł,
	- rozdz. 75022	- wydatki Rady Miejskiej - w tym:	146 900 zł,
		- <i>diety Rady i delegacje</i>	82 400 zł,
		- <i>materiały biurowe, szkoleniowe, art. spożywcze, toner, prasa, szkolenia</i>	3 000 zł,
		- <i>usługi telefoniczne, naprawy kserokopiarki i usługi obce</i>	1 500 zł,
	<i>Wydatki majątkowe:</i>	* <i>zakup systemu do głosowania imiennego i transmisji obrad (60.000zł)</i>	
	- rozdz. 75023	- administracja samorządowa, w tym:	2 194 692 zł,
		- <i>świadczenia BHP</i>	4 000 zł,
		- <i>wynagrodzenia osobowe – 21,5 etatów, w tym planowa waloryzacja o 10% (115.600zł), jubileuszówki (5 osób – 79.980 zł), odprawy (3 osoby – 62.890 zł) fundusz nagród 3% (31.300 zł).</i>	1 472 000zł,
		- <i>dotatkowe wynagrodzenie roczne</i>	90 000 zł,
		- <i>wynagrodzenia prowizyjne inkasentów</i>	18 000 zł,
		- <i>składki ZUS</i>	233 200 zł,
		- <i>składki na Fundusz Pracy</i>	28 200 zł,
		- <i>wynagrodzenia bezosobowe z tyt. umów zlecenia i o dzieło</i>	18 300 zł,
		- <i>zakup materiałów i wyposażenia (środki czystości, materiały biurowe, oświetlenia, wiązanki okolicznościowe, nagrody Burmistrza Morynia, artykuły spożywcze, druki, materiały budowlane do remontów pomieszczeń</i>	52 500 zł,

	<i>biurowych, zakup mebli biurowych, zakup komputerów i akcesoriów komputerowych, tonerów do drukarek i ksero)</i>	
	- zakup środków żywności	2 000 zł,
	- energia elektryczna i woda oraz ogrzewanie budynku urzędu	27 600 zł,
	- remont pomieszczeń Urzędu, konserwacja maszyn i urządzeń,	23 000 zł,
	- badania okresowe pracowników	1 000 zł,
	- zakup usług pozostałych (usługi pocztowe, BIP, prenumeraty czasopism, opłaty bankowe, aktualizacje oprogramowania, wykonanie pieczęci, wywóz nieczystości stałych, aktualizacja certyfikatów i podpisów elektronicznych, itp.)	90 222 zł,
	- zakup usług telekomunikacyjnych	8 000 zł,
	- usługi prawne	27 600 zł,
	- delegacje krajowe i zagraniczne	29 600 zł,
	- różne opłaty i składki – ubezpieczenia	15 000 zł,
	- odpis na ZFŚS	28 270 zł,
	- podatek od śr. transportowych i pod. leśny	200 zł,
	- koszty i opłaty egzekucyjne	6 000 zł,
	- szkolenia pracowników	20 000 zł,
- rozdz. 75045	- kwalifikacja wojskowa,	250 zł,
- rozdz. 75075	- promocja jednostki samorządu terytorialnego (foldery, biuletyny informacyjne, ulotki, wydawnictwa, udział Gminy Moryń w konkursach promujących Gminę, itp.)	23 500 zł,
- rozdz. 75095	- diety sołtysów	42 500 zł,
	- zakup tablic ogłoszeniowych,	4 000 zł,
	- składka z tyt. członkostwa w stowarzyszeniach (SGP Pomerania, ZGDO, DIROW),	32 500 zł,
Dział 751	- prowadzenie i aktualizacja spisu wyborców,	876 zł,
Dział 754	- rozdz. 75412 - utrzymanie straży pożarnych, w tym: <i>Dotacje na zadania bieżące /5.000/, ekwiwalenty /36.000/, wynagrodzenia i pochodne /30.770/; paliwo, oleje, części zamienne i materiały do remontów samochodów bojowych, nagrody na Zawody Międzygminne OSP, ubiory bojowe, /66.300/; /energia elektryczna i woda /28.200/, drobne remonty remiz i samochodów bojowych /11.000/, zakup usług zdrowotnych /2.150/ badania, techn. pojazdów, legalizacja gaśnic, szkolenia, wywóz nieczystości stałych, naprawy zewnętrzne, przeglądy aparatów tlenowych, /13.695/; delegacje /400/; przeglądy i ubezpieczenia pojazdów, ubezpieczenia członków OSP /14.300/,</i>	207 815 zł,
	Wydatki inwestycyjne: * dotacja celowa inwestycyjna dla OSP Witnica z przeznaczeniem na zapewnienie wkładu własnego na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego	80 000 zł,
	- rozdz. 75414 - wydatki związane z obroną cywilną,	450 zł,
	- rozdz. 75421 - utrzymanie telefonu do zarządzania kryzysowego,	600 zł,
Dział 757	- odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, prowizje bankowe,	175 000 zł,
Dział 758	- rezerwy ogólne i celowe, w tym:	154 000 zł,
	➤ rezerwa ogólna, w tym także na wydatki GKRPA z 2018 roku	44 000 zł,
	➤ rezerwa celowa na zarządzenie kryzysowe	50 000 zł,
	➤ rezerwa celowa na wydatki sołectw	10 000 zł,
	➤ rezerwa celowa inwestycyjna	50 000 zł,
Dział 801	- rozdz. 80101 - utrzymanie szkół podstawowych	3 823 885 zł,
	w tym: subwencja oświatowa	3 021 139zł
	środki Gminy	802 746zł
	* modernizacja dachu na budynku Zespołu Szkół w Moryniu – 400.000 zł,	

	- rozdz. 80103 - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		171 776 zł,
		<i>w tym: środki Gminy</i>	171 776 zł
	- rozdz. 80104 - przedszkola		298 677 zł,
		<i>w tym: środki Gminy</i>	190 677 zł
		<i>środki dotacji przedszkolnej</i>	108 000 zł
	- rozdz. 80113 - dowożenie uczniów do szkół		336 409 zł,
		<i>w tym: środki Gminy</i>	336 409 zł
	- rozdz. 80146 - doksztalcanie nauczycieli		19 160 zł,
		<i>w tym: subwencja oświatowa</i>	19 160 zł
	- rozdz. 80148 - stołówki szkolne i przedszkolne		204 150 zł,
		<i>w tym: środki Gminy</i>	204 150 zł
	- rozdz. 80195 - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów		57 000 zł,
		<i>w tym: subwencja oświatowa</i>	57 000 zł
Dział 851	- rozdz. 85153 - realizacja gminnego programu zwalczania narkomani		2 000 zł,
	- rozdz. 85154 - realizacja gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych		75 000 zł,
	- rozdz. 85195 - badania profilaktyczne mieszkańców gminy, program motywacyjny realizowany przez MIW w Szczecinie,		6 800 zł,
Dział 852	- rozdz. 85202 - domy pomocy społecznej		180 000 zł,
	- rozdz. 85205 - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie		13 600 zł,
	- rozdz. 85213 - składki na ubezpieczenia zdrowotne		13 968 zł,
		<i>w tym: - środki wojewody na zadania zlecone:</i>	13 968 zł
	- rozdz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze		179 317 zł,
		<i>w tym: - środki wojewody na zadania własne</i>	79 317 zł
		<i>- środki Gminy</i>	100 000 zł
	- rozdz. 85215 - dodatki mieszkaniowe		100 000 zł,
		<i>w tym: - środki Gminy</i>	100 000 zł
	- rozdz. 85216 - zasiłki stałe		113 527 zł,
		<i>w tym: - środki wojewody na zadania własne</i>	113 527 zł
	- rozdz. 85219 - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej		718 442 zł,
		<i>w tym: - z dotacji na zadania własne</i>	85 000 zł
		<i>- z dotacji na zadania zlecone</i>	1 000 zł
		<i>- środki Gminy</i>	632 442 zł
	- rozdz. 85230 - dożywianie uczniów		115 000 zł,
		<i>w tym: - z dotacji na zadania własne</i>	80 000 zł
		<i>- własnych Gminy</i>	35 000 zł
	- rozdz. 85295 - prace społecznie użyteczne		9 500 zł,
	- dotacja - współfinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Goszkowie,		4 000 zł,
Dział 854	- rozdz. 85401 - świetlice szkolne		141 780 zł,
		<i>w tym: subwencja oświatowa</i>	141 780 zł
	- rozdz.85415 - stypendia dla uczniów (wkład Gminy Moryń)		8 000 zł,
	- rozdz.85417 - szkolne schroniska młodzieżowe		112 680 zł,
		<i>w tym: - środki Gminy</i>	77 680 zł
		<i>- subwencja oświatowa</i>	35 000 zł
	- rozdz. 85446 - doksztalcanie nauczycieli		700 zł,
		<i>w tym: subwencja oświatowa</i>	700 zł
Dział 855	- rozdz. 85501 - świadczenia wychowawcze (500+)		2 294 000 zł,
		<i>w tym: - dotacja na zadania zlecone:</i>	2 294 000zł
	- rozdz. 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego		1 771 000 zł,
		<i>w tym: - środki wojewody na zadania zlecone:</i>	1 771 000zł

	- rozdz. 85504 - wspieranie rodziny	180 800 zł,
	- rozdz. 85508 - rodziny zastępcze	18 400 zł,
	- rozdz. 85510 - placówki opiekuńczo-wychowawcze	5 000 zł,
	- rozdz. 85513 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	14 000 zł,
	<i>w tym: – środki wojewody na zadania zlecone: 14 000zł</i>	
Dział 900	- rozdz. 90001 - zadania w zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód:	
	<i>Wydatki majątkowe: * wykonanie zastępcze przy wybudowanych przydomowych oczyszczalniach ścieków</i>	20 000 zł,
	<i>* Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Moryniu</i>	3 035 000 zł,
	<i>* środki na przejęcie wybudowanych przez osoby fizyczne odcinków sieci wod-kan,</i>	10 000 zł,
	- rozdz. 90003 - zadania w zakresie oczyszczania miast i wsi	
	<i>Wydatki majątkowe: * Dotacja celowa inwestycyjna dla ZGKiM w Moryniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu zamiatarki ciągnikowej,</i>	11 400 zł,
	- rozdz. 90004 - prace pielęgnacyjne terenów zielonych, odkrzaczanie dróg, zabiegi pielęgnacyjne i przycinka drzew,	4 500 zł,
	- utrzymanie zieleni i parków w mieście Moryń,	146 000 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * dotacja celowa inwestycyjna dla ZGKiM w Moryniu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu kosiarki ciągnikowej bijakowej</i>	13 000 zł,
	- rozdz. 90015 - zakup opraw oświetleniowych,	4 000 zł,
	- oświetlenie ulic w gminie i mieście,	150 000 zł,
	- konserwacja oświetlenia ulicznego,	87 000 zł,
	- dzierżawa opraw oświetlenia świątecznego,	5 000 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * Budowa oświetlenia ulicznego w gminie Moryń (kontynuacja)</i>	35 000 zł,
	<i>* opracowanie dokumentacji na odcinki oświetlenia ulicznego w gminie Moryń</i>	15 000 zł,
	- rozdz. 90019 - akcje „Sprzątanie świata” i „Dzień ziemi”, likwidacja dzikich wysypisk, zagniwających glonów z jeziora Morzycko, zakup nagród w konkursach ekologicznych	12 000 zł,
	- gminny program utylizacji azbestu,	10 000 zł,
	- rozdz. 90095 - program opieki nad zwierzętami bezdomnymi,	20 000 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * wymiana pieca w kotłowni przy ul. Wąskiej w Moryniu,</i>	50 000 zł,
Dział 921	- rozdz. 92109 - dotacje na zadania w zakresie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych oraz podtrzymywania i upowszechniania tradycji narodowej, pielęgnowania polskości oraz rozwoju świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej	5 000 zł,
	- dotacja dla instytucji kultury - MOK w Moryniu (MOK i świetlice wiejskie),	771 900 zł,
	- energia elektryczna świetlicy w Dolsku,	2 000 zł,
	- opinia budowlana świetlicy w Gądnie,	3 000 zł,
	- modernizacja pieca w świetlicy wiejskiej w Gądnie,	5 000 zł,
	<i>Wydatki majątkowe: * modernizacja instalacji C.O. w Klępiczu,</i>	10 000 zł,
	<i>*opracowanie dokumentacji na „Kuznię talentów Mirowie”</i>	20 000 zł,
	<i>* Modernizacja świetlicy w Nowym Objezierzu,</i>	157 000 zł,
	<i>* Adaptacja budynku poszkolnego na Wiejskie Centrum</i>	517 000 zł,

	<i>Kultury w Witnicy</i>	
- rozdz. 92116	- dotacja dla instytucji kultury - MOK w Moryniu (Biblioteka),	86 000 zł,
- rozdz. 92120	- ochrona i konserwacja zabytków, w tym: - remonty i turystyczne zagospodarowanie murów obronnych w Moryniu,	30 000 zł,
<i>Wydatki majątkowe:</i>	* <i>renowacja odcinków murów obronnych w Moryniu przy udziale środków z MKiDN,</i>	505 000 zł,
	* <i>dotacje na prace konserwatorskie i remonty zabytków,</i>	45 000 zł,
- rozdz. 92195	- wydatki w ramach funduszu sołeckiego, w tym:	146 952 zł,
	➤ Sołectwo Bielin – 23.994 zł , w tym:	
	1. <i>organizacja imprez kulturalno- sportowych w miejscowości Bielin (dożynki gminne, mikołajki, ferie zimowe, dni babci i dziadka, dzień kobiet, dzień matki oraz opłaty ZAiKS) – 5.300 zł,</i>	
	2. <i>zakup drewnianych stołów piknikowych (biesiadnych), zakup namiotów (pawilonów ogrodowych) - 4.200 zł,</i>	
	3. <i>koszenie terenów zielonych w sołectwie Bielin – 2.000 zł,</i>	
	4. <i>zakup wyposażenia ośrodka - 4.994 zł,</i>	
	5. <i>zakup opału do Ośrodka Kulturalno-Sportowego - 1.000 zł</i>	
<i>Wydatek majątkowy:</i>	6. <i>zakup i montaż zbiornika bezodpływowego przy świetlicy - 2.500 zł,</i>	
	7. <i>Internet w świetlicy w Bielinie - 900 zł,</i>	
	8. <i>zagospodarowanie działki przy jeziorze Bielińskim - 2.100 zł,</i>	
	➤ Sołectwo Gądno – 10.715 zł , w tym:	
	1. <i>estetyka wsi (paliwo i olej do kosiarki, zakup kwiatów) - 400 zł,</i>	
	2. <i>zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej w Gądnie – 1.500 zł,</i>	
	3. <i>zakup opału na świetlicę wiejską - 1.100 zł,</i>	
	4. <i>zakup materiałów na zajęcia świetlicowe, oraz środków czystości - 1.000 zł,</i>	
	5. <i>remont świetlicy i położenie polbruku – 4.715 zł,</i>	
	6. <i>organizacja mikołajek - 600 zł,</i>	
	7. <i>organizacja imprez (dzień dziecka, dzień matki, dzień ojca, dzień kobiet) – 1.200 zł,</i>	
	8. <i>Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 200 zł,</i>	
	➤ Sołectwo Klępicz – 17.038 zł , w tym:	
<i>Wydatek majątkowy:</i>	1. <i>modernizacja i doposażenie placu zabaw - 13.000 zł,</i>	
	2. <i>organizacja imprez integracyjnych (dzień dziecka, festyn sportowo-rekreacyjny,) - 3.138zł</i>	
	4. <i>Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 300 zł,</i>	
	5. <i>opłaty za usługi dostępu do internetu - 600 zł,</i>	
	➤ Sołectwo Mirowo – 13.104 zł , w tym:	
	1. <i>warsztaty rękodzielnicze - 1.600 zł,</i>	
	2. <i>Imprezy integracyjne - 1.500zł,</i>	
	3. <i>Zakup materiałów na zajęcia w świetlicy– 300 zł,</i>	
	4. <i>Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 300 zł,</i>	
	5. <i>obsługa strony internetowej i materiały promocyjne - 800 zł,</i>	
	6. <i>utrzymanie terenów zielonych użyteczności publicznej i rekreacyjnych - 1.800 zł,</i>	
	7. <i>zagospodarowanie miejsca wokół świetlicy, remont świetlicy-3.304 zł</i>	
<i>Wydatek majątkowy:</i>	8. <i>doposażenie placu zabaw - 3.500 zł.</i>	

- Sołectwo Nowe Objezierze – 14.474 zł, w tym:**
 Wydatek majątkowy: 1. budowa chodnika - 6.424 zł,
 2. zakup paliwa do kosiarki - 50 zł,
 3. zakup środków czystości – 200 zł,
 4. koszenie trawy w parku – 1.000 zł,
 5. imprezy integracyjne (dzień kobiet, dzień chłopca, Festyn "Święto chleba", dzień dziecka i dzień matki, zabawa choinkowa, ferie zimowe) - 6.500 zł
 6. Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 300 zł,
- Sołectwo Stare Objezierze – 16.195 zł, w tym:**
 1. pokrycie kosztów usługi internetowej- 600zł,
 2. wyposażenie centrum, placu zabaw, siłowni zewnętrznej-plenerowej oraz zakup materiałów na zajęcia w świetlicy – 10.000 zł,
 3. organizacja imprez integracyjnych - 2.000 zł,
 4. organizacja festynu sportowo, rekreacyjnego - 2.595 zł,
 5. zakup paliwa do kosiarki i środków chemicznych do chwastów – 1.000 zł,
- Sołectwo Przyjezierze – 16.301 zł, w tym:**
 1. zakup i montaż siłowni zewnętrznej – 8.000 zł,
 2. zakup polbruku i plandeki pod wiatę – 2.801 zł,
 3. zakup paliwa do kosiarek, części, żyłek, noży i naprawy kosiarek, zakup ziemi, sadzonek, kwiatów, drenażu – 2.300 zł,
 4. imprezy integracyjne: Dzień Dziecka, Dzień Kobiet, Festyn rodzinny "Biesiada Przyjezierska" - 3.000 zł
 5. Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 200 zł,
- Sołectwo Witnica – 35.131 zł, w tym:**
 1. organizacja Festynu wiejskiego w Witnicy, wraz z dniem dziecka, dnia kobiet, – 4.831 zł,
 2. Dożynki Gminne - Turniej Sołectw - 300 zł,
 3. doposażenie świetlicy wiejskiej w Witnicy w artykuły szkolne i papiernicze – 1.000 zł,
 Wydatek majątkowy: 4. Postawienie wiaty n placu przy stadionie w Witnicy – 29.000 zł,

Dział 926	- rozdz. 92601	zadania w zakresie kultury fizycznej, w tym:	
		- energia elektryczna przy Orliku,	13 500 zł,
Wydatki majątkowe:		* budowa szatni oraz przyłącza energetycznego na boisku sportowym w Kłępiczu	45 000 zł,
		* budowa ogrodzenia boiska sportowego przy ul. Odrzańskiej w Moryniu	10 500 zł,
	- rozdz. 92605	- dotacje dla stowarzyszeń kultury fizycznej,	215 500 zł,
	- rozdz. 92695	- zakup nagród w ramach imprez sportowych,	5 000 zł,
		- remonty i konserwacja placów zabaw,	15 000 zł,
		- przeglądy placów zabaw i siłowni zewnętrznych,	8 000 zł,
Wydatki majątkowe:		* opracowanie dokumentacji na rozbudowę strzelnicy Koła LOK „Dzik” w Moryniu	10 000 zł.