

### **Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Pęcław na 2016 rok**

Budżet gminy to roczny plan dochodów i wydatków, oraz przychodów i rozchodów gminy. Budżet Gminy jest uchwalany przez Radę na okres roku budżetowego, który jest rokiem kalendarzowym. Podstawą gospodarki finansowej gminy w danym roku budżetowym jest uchwała budżetowa.

#### **Dochody budżetu Gminy na 2016 r.**

Dochody budżetu Gminy dzielą się na dochody bieżące i majątkowe.

1. Dochody bieżące planuje się w kwocie 7.272.217,00 zł; z tego:

- a) dochody z podatków i opłat lokalnych planuje się na kwotę 1.735.373,00 zł; w tym:
  - podatek od nieruchomości, rolny i leśny -1.682.473,00 zł,
  - podatek od środków transportowych – 4.400,00 zł,
  - opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 35.000,00 zł
  - pozostałe dochody w tym odsetki od nieterminowych wpłat- 8.500,00 zł
  - wpływy z opłaty skarbowej – 5.000,00 zł
- b) dochody z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na kwotę 937.108,00 zł.
- c) pozostałe dochody na kwotę 651.760,00 zł, w tym:
  - wpływy z tytułu i dzierżawy –267.000,00 zł,
  - pozostałe odsetki –2.600,00 zł,
  - różne dochody- 113.160,00 zł,
  - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska-2.000,00 zł.
- d) subwencja ogólna z budżetu państwa na kwotę 2.555.930,00 zł, która zawiera:
  - część oświatową w wysokości 1.818.021,00 zł.
- e) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne na kwotę 266.200,00 zł.
- f) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami na kwotę 1.125.846,00 zł.

2. Dochody majątkowe planuje się w kwocie 280.000,00zł ,w tym :

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 280.000,00 zł,

W porównaniu do planu dochodów w 2015 r. wg stanu na koniec III kwartału zaplanowane dochody na rok 2016 są niższe o kwotę 4.291.100,90 tj.36 % . Głównym powodem spadku dochodów jest brak dochodów majątkowych, dotacji celowych na zadania inwestycyjne .

Źródłem dochodów gminy są dochody własne, udziały w podatku PIT, subwencje oraz dotacje.

Dochody Gminy Pęcław to przede wszystkim dotacje, subwencje i udział w podatku PIT, które stanowią ponad połowę całkowitych dochodów. Dochody te ze względu na swój charakter – praktyczny brak wpływu na ich wielkość ze strony samorządu, powoduje że gmina nie posiada zbyt dużego potencjału dochodowego.

Dochody zależne od gminy to te, które mogą w jakimś stopniu wpływać na całkowitą wielkość dochodów to podatek od nieruchomości oraz podatek rolny, ale ze względu na małą powierzchnię gminy oraz niską liczbę mieszkańców (ok.2,3tys.), gmina nie jest w stanie osiągnąć dużych dochodów z w/w źródeł.

### **Wydatki budżetu Gminy na rok 2016**

Środki budżetu Gminy przeznacza się na wydatki bieżące i majątkowe wg następujących grup rodzajowych:

1. Wydatki bieżące na kwotę 7.224.184,00 zł; w tym:
  - wydatki jednostek budżetowych na kwotę 5.120.893,00 zł ; z tego:
    - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę 3.279.909,00 zł.
    - b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań na kwotę 1.840.984,00 zł,
  - dotacje na zadania bieżące na kwotę 364.800,00 zł,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych na kwotę 1.548.491,00 zł,
  - wydatki na obsługę długu na kwotę 190.000,00 zł,

2. Wydatki majątkowe na kwotę 116.469,00 zł, w tym:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne na kwotę 116.469 zł,

Tak oszacowane wydatki na 2016 rok wynoszą 7.340.653,00zł.

W stosunku do planowanych wydatków 2015 roku wg stanu na koniec III kwartału planowane wydatki na 2016 r. są niższe o kwotę 4.877.394,83 zł tj. o 40 %; z tego:

1. Wydatki bieżące są niższe o kwotę 250.647,83 zł.
2. Wydatki majątkowe są wyższe o kwotę 4.626.747,00 zł

Niższy plan wydatków spowodowany jest tym, iż:

- mniejszy plan dochodów na 2016 pozostawia do dyspozycji mniejszą ilość środków finansowych , które można przeznaczyć na wydatki.

Wydatki w podziale klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

**Dział 010** Rolnictwo i łowiectwo. Planowane wydatki to kwota 134.269,00 zł

W dziale tym planuje się wydatki na konserwację rowów melioracyjnych, Izbę Rolniczą, transport padliny.

Inwestycje:

Projekty budowlane : sieci kanalizacji w m. Droglowice, sieci wodociągowej w m. Białółce oraz zmiany do projektu sieci kanalizacji w m. Białółka.

**Dział 400** Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę. Planowane wydatki to kwota 217.997,00 zł z przeznaczeniem na dopłaty do wody i ścieków.

**Dział 600** Transport i łączność. Planowane wydatki to kwota 65.000,00 zł

W dziale tym planuje się wydatki na remonty częściowe dróg publicznych gminnych ( wymiana znaków , zimowe utrzymanie dróg, inwentaryzacja dróg gminnych).

**Dział 700** Gospodarka mieszkaniowa. Planowane wydatki to kwota 84.000,00 zł

W dziale tym planuje się wydatki na zakup opału, energii elektrycznej, ubezpieczenia mienia gminnego, utrzymanie mienia komunalnego, utrzymanie cmentarza komunalnego.

**Dział 750** Administracja publiczna. Planowane wydatki to kwota 1.449.645,00 zł

Urzędy Wojewódzkie – wynagrodzenia i pochodne (zadania zlecone) to kwota 15.378,00 zł

Pozostałe wydatki to:

-Rada Gminy – diety przewodniczącego i jego zastępcy, radnych.

-Urząd Gminy – wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS oraz wynagrodzenie bezosobowe .

Ponadto zaplanowano zakup materiałów i wyposażenia, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i sprzętu kserograficznego, zakup akcesoriów komputerowych, koszty szkolenia pracowników, opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej i stacjonarnej.

W usługach pozostałych uwzględniono opłatę pocztową, monitoring budynku, usługi kominiarskie, itp.

**Dział 751** Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa. Planowane wydatki to kwota 468,00 zł.

Są to wydatki na prowadzenie rejestrów wyborców.

**Dział 752** Obrona narodowa - zadanie zlecone gminom. Planowane wydatki to kwota 200,00 zł

**Dział 754** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa. Planowane wydatki to kwota 43.000,00 zł.

Są to wydatki związane z utrzymaniem OSP oraz wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

**Dział 757** Obsługa długu publicznego. Planowane wydatki to kwota 190.000,00 zł

Odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów.

**Dział 758** Różne rozliczenia. Planowane wydatki to kwota 32.000,00 zł

W budżecie utworzono rezerwy:

- ogólną w wysokości 12.000,00 zł

- celową w wysokości 20.000,00 zł

z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

**Dział 801** Oświata i wychowanie. Planowane wydatki to kwota 2.377.163,00 zł

Wydatki obejmują całą subwencję oświatową oraz środki własne gminy (utrzymanie przedszkoli, szkoły podstawowej, gimnazjum, dowożenie uczniów do szkół, świetlice szkolne)

Wydatki obejmują: wynagrodzenia i pochodne, wydatki rzeczowe i eksploatacyjne utrzymania obiektów szkolnych, doskonalenie zawodowe nauczycieli, odpis na ZFŚS dla nauczycieli i pracowników niebędących nauczycielami oraz nauczycieli emerytów i rencistów.

Przy opracowaniu budżetów brano pod uwagę zarówno liczbę uczniów, specyfikę szkoły oraz liczbę budynków szkolnych.

Dotacja na finansowanie działalności niepublicznych przedszkoli, do których uczęszczają uczniowie będący mieszkańcami gminy.

**Dział 851** Ochrona zdrowia. Planowane wydatki to kwota 35.000,00 zł

W dziale tym planowane są wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz narkomanii, zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Środki na realizację tych zadań pochodzą głównie z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Wykonane ponad plan w 2015 r. dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu zostaną wprowadzone do budżetu na rok 2016.

**Dział 852** Pomoc społeczna. Planowane wydatki to kwota 2.013.180,00 zł

W ramach realizacji zadań własnych oraz zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano środki na ośrodek pomocy społecznej, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe.

**Dział 854** Edukacyjna opieka wychowawcza. Planowane wydatki to kwota 99.700,00 zł

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na utrzymanie świetlicy szkolnej oraz stypendia dla uczniów.

**Dział 900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Planowane wydatki to kwota 304.231,00 zł

W dziale tym zaplanowano środki na Dolnośląski Projekt Rekultywacji ,oświetlenie uliczne gminy, monitoring składowiska odpadów, opieka i wyłapywanie bezdomnych zwierząt.

Planowane są również wydatki związane z zadaniami związanymi z ochroną środowiska w kwocie 2.000,00 zł, zostaną przeznaczone na monitorowanie składowiska odpadów komunalnych.

Środki na realizację tych zadań pochodzą z wpływów z opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 2.000,00 zł.

**Dział 921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Planowane wydatki to kwota 254.800,00 zł

Przy planowaniu dotacji dla instytucji kultury wzięto pod uwagę kwotę dotacji uchwalonej na 2015 r., prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych:

GOK 200.000,00 zł

Biblioteka 54. 800,00 zł

**Dział 926** Kultura fizyczna i sport. Planowane wydatki to kwota 40.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki w zakresie kultury fizycznej na kwotę 30.000 zł oraz zatrudnienie animatora na boisku ORLIK.

W budżecie na 2016 rok nie zaplanowano wydatków dla jednostek pomocniczych , środków funduszu sołeckiego, planu dochodów i wydatków na wydzielonych rachunkach oświatowych jednostek budżetowych.

Nadwyżka budżetu Gminy Pęcław stanowiąca różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na 2016 r. wyniesie 211.564,00 zł.

W roku 2014 Gmina nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego 2016 wynosić będzie 4.478.020,00 zł (kredyty, pożyczki i wykup papierów wartościowych).

Spłata pożyczek, kredytów i wykup papierów wartościowych w 2016 r. wyniesie 211.564,00 zł, zaś odsetki od pożyczek , kredytów i wykupu papierów wartościowych 190.000,00 zł.

W roku 2016 planuje się zmianę harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów w Banku Pocztowym tj. spłaty z lat 2017 i 2018 w kwocie 138.800,00 mają zostać rozłożone na lata 2019-2022, w BGK spłaty z lat 2016 – 2018 planuje się przenieść na lata 2025-2028 w kwocie 336.780,00 zł. Spłaty zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w latach 2016-2018 zostaną przesunięte o trzy kolejne lata.

Podpisanie aneksów do umów z bankami i WFOŚiGW planowana jest na styczeń 2016 roku. Obecnie trwają rozmowy z przedstawicielami instytucji finansujących.

W załączniku nr 3 przyjęto rozchody na 2015 rok.

W załączniku nr 4 uwzględniono dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, które wynoszą 1.115.246,00 zł.

W załączniku nr 5 uwzględniono dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na porozumień z organami administracji rządowej, które wynoszą 266.200,00 zł.

W załączniku nr 6 został opracowany plan wydatków na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jst na kwotę 30.000,00 zł.

W załączniku nr 7 został opracowany plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatków związanych z ochroną środowiska i gospodarki wodnej . Plan w wysokości 2.000,00 zł został przyjęty na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 rok.

W załączniku nr 8 przedstawia się dotacje planowane do udzielenia w 2016 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych. Kwota planowanych do udzielenia dotacji wynosi 364.800,00 zł:

- dla jednostek sektora finansów publicznych kwota 284.800,00 zł,
- dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych kwota 80.000,00 zł.

W załączniku nr 9 przedstawiono zadania inwestycyjne planowane do realizacji w 2016 roku. Kwota na realizację tych zadań wynosi 116.469,00 zł.

W załączniku nr 10 przedstawiono plan dochodów za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu i wydatków przeznaczonych na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczania narkomanii. Dochody wynoszą 35.000,00 a wydatki wynoszą 35.000,00 zł.