

# UZASADNIENIE

do budżetu Gminy Szczytniki na 2017 rok

## **DOCHODY BUDŻETU**

Budżet Gminy Szczytniki na 2017 rok w zakresie dochodów opracowano w oparciu o :

- 1) ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego
- 2) ustawę o podatkach i opłatach lokalnych
- 3) ustawę o podatku rolnym i leśnym
- 4) ustawę o utrzymaniu czystości i porządku w gminach
- 5) informację dysponentów budżetu państwa
- 6) analizę przewidywanego wykonania dochodów za 2016 rok.

W budżecie na 2017 rok planuje się uzyskać dochody bieżące i majątkowe z następujących źródeł:

- 1) podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości
- 2) podatku od środków transportowych
- 3) mienia komunalnego ( najmu i dzierżawy, użytkowania wieczystego, sprzedaży )
- 4) opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 5) udziału podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych
- 6) opłaty skarbowej
- 7) subwencji ogólnej
- 8) dotacji na zadania zlecone i własne
- 9) dotacji celowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
- 10) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych
- 11) podatków realizowanych przez Urzędy Skarbowe ( podatek od spadków i darowizn, karta podatkowa, podatek od czynności cywilnoprawnych)
- 12) wpływów z usług ( opłata za wodę z wodociągów gminnych, opłata za ścieki, pobyt dzieci w przedszkolach, usługi opiekuńcze itp.),
- 13) opłat za nadzór i administrowanie przydomowych oczyszczalni ścieków,
- 14) wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Szczegółowy wykaz dochodów budżetu z podziałem na działy rozdziały i paragrafy określa załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

## **WYDATKI BUDŻETU**

Po ustaleniu przewidywanych dochodów w 2017 roku przyjęto wielkości wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki budżetu zaplanowano po analizie wykonania wydatków za trzy kwartały 2016 roku, uwzględniając wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, realizację zaplanowanych zadań, zabezpieczając środki na zadania zlecone, zadania własne i majątkowe.

I tak w budżecie gminy na 2017 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące z przeznaczeniem min. na:
  - 1) utrzymanie infrastruktury gminnej – wodociągi, kanalizację, drogi
  - 2) oświatę
  - 3) dowożenie uczniów do szkół, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

- 4) pomoc społeczną
- 5) administrację publiczną
- 6) obsługę długu publicznego
- 7) przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomani
- 8) koszty energii oświetlenia ulicznego wraz z utrzymaniem infrastruktury
- 9) ochronę przeciwpożarową
- 10) utrzymanie czystości i porządku w gminie
- 11) rezerwę ogólną i celową
- 12) dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury oraz Gminnej Biblioteki Publicznej,
- 13) kulturę fizyczną

- wydatki majątkowe z przeznaczeniem min. .na:

- 1) przebudowę nawierzchni dróg gminnych
- 2) dotację celową na dofinansowanie kosztów zakupu sprzętu specjalistycznego do zapobiegania, likwidacji skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych ,
- 3) termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Pośredniku i Sobiesękach Trzecich oraz Zespołu Szkół w Stawie.
- 4) budowę sali gimnastycznej wraz z zapleczem w ramach rozbudowy Zespołu Szkół w Marchwaczu oraz Radliczycach.

Szczegółowy wykaz wydatków budżetu z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy określa załącznik nr 2 do uchwały budżetowej.

Ponadto w budżecie gminy na 2017 rok zaplanowano:

- przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz rozchody z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań, które to określa załącznik nr 6 i 7 do uchwały budżetowej,
- dotacje udzielone z budżetu gminy zgodnie z załącznikiem nr 8,
- dochody z opłat i kar i wydatki na finansowanie działań związanych z ochroną środowiska oraz dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi na 2017 rok określają załączniki nr 9 i 10 do uchwały.

# MATERIAŁY INFORMACYJNE do budżetu Gminy Szczytniki na 2017 rok

## **PLAN DOCHODÓW BUDŻETU**

W budżecie Gminy Szczytniki na 2017 rok zaplanowano dochody w podziale według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej w wysokości 32.817.120,00 zł, w tym: dochody bieżące w wysokości 30.793.788,00 zł, które obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 10.009.621,00 zł, oraz dochody majątkowe w wysokości 2.023.332,00 zł w tym ze sprzedaży majątku 100.000,00 zł.

Szczegółowy plan dochodów budżetu na 2017 rok przedstawia się następująco :

1. W dziale 010, rozdz. 01095 § 0750 zaplanowano dochody z dzierżawy terenów łowieckich w wys. 2.500,00 zł,
2. W dziale 400, rozdz. 40002 - w § 0830 zaplanowano dochody z opłat za wodę z wodociągów gminnych w wys. 850.000,00 zł, przyjmując za podstawę cenę 1 m<sup>3</sup> wody oraz przewidywane wykonanie z 2016 roku, § 0920 odsetki od nieterminowych wpłat 5.000,00 zł.
3. W dziale 600, rozdz. 60016 § 6257 zaplanowano dotację celową w związku z podpisaną umową na przebudowę dróg gminnych w wys. 1.123.332,00 zł, ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 – 2020
4. W dziale 700, rozdz. 70005 zaplanowano w § 0550 wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste w wys. 5.300,00 zł, w § 0750 dochody z najmu i dzierżawy w wys. 170.000,00 zł na podstawie dokumentów źródłowych ( decyzji ), które określają faktyczny dochód z tych źródeł, oraz § 0870 to dochody ze sprzedaży składników majątkowych gminy w wys. 100.000,00 zł ( nieruchomości w Radliczycach, oraz wpływ ze sprzedaży ratalnej z 2016 roku ),
5. W dz. 750, rozdz. 75011 § 2010 zaplanowano dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie w wys. 60.722,00 zł zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19 października 2016 roku, podobnie jak w dziale : 852 – Pomoc społeczna – w wysokości 298.350 ,00 zł, oraz w dz. 855 – Rodzina – 9.930.908,00 zł.
6. W dz. 751, rozdz. 75101 zaplanowano dotację z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców), zgodnie z zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Nr DKL – 3101-22/16 z dnia 17 października 2016 roku w wysokości 1.588,00 zł,.
7. Podatki i opłaty lokalne pobierane bezpośrednio przez tut. Urząd Gminy zaplanowano - podatek rolny na podstawie obniżonej planowanej średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2016 roku tj. 47,00 zł za 1 dt., od nieruchomości oraz od środków transportowych na poziomie roku 2016 licząc od szacunkowych wpływów roku bieżącego, podatek leśny – zgodnie z ustawową ceną 1 m<sup>3</sup> drewna. Podatki i opłaty pobierane bezpośrednio przez Urzędy Skarbowe zaplanowano – podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej 20.000,00 zł, wpływy z opłaty skarbowej 20.000,00 zł, podatek od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych w wys. 100.000,00 zł, podatek od spadków i darowizn w wys. 25.000,00 zł, podatek dochodowy od osób prawnych 15.000,00 zł. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób prawnych 2.000,00

- zł, oraz osób fizycznych to kwota 12.000,00 zł.
8. W dz. 756, rozdz. 75618 § 0480 zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wys. 105.000,00 zł.
  9. W dz. 801 rozdz. 80101 § 0970 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w wysokości 32.500,00 zł, w rozdz. 80103, 80104 § 2030 zaplanowano dotację celową na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wys. 287.100,00 zł, dochody z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 30.000,00 zł, odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolach w § 0670 w wys. 120.000,00 zł, oraz dotacje celowe otrzymane z gmin w zakresie zwrotu kosztów utrzymania dzieci w przedszkolach w wys. 100.000,00 zł, w rozdz. 80195 zaplanowano dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wys. 800.000,00 zł, z przeznaczeniem na budowę sali gimnastycznej wraz z zapleczem w Marchwaczu oraz Radliczycach.
  10. W planie dochodów budżetowych uwzględniono również część oświatową, część wyrównawczą oraz równoważącą subwencji ogólnej. Kwoty poszczególnych części subwencji zaplanowano zgodnie z danymi opublikowanymi przez Ministra Finansów, podobnie jak planowany udział podatku dochodowego od osób fizycznych.
  11. W dziale 900, rozdz. 90001 § 0690 zaplanowano wpływy z opłat za nadzór i administrowanie przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z zawartymi umowami w wysokości 127.000,00 zł, § 0830 to dochody z tyt. odprowadzania ścieków w wys. 80.000 zł, przyjmując za podstawę stawkę z 2016 roku, rozdz. 90002 § 0490 to wpływy z opłaty za odpady komunalne w wys. 500.000 zł, oraz rozdz. 90019 to wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 25.000 zł.  
Wpływy za odpady komunalne zaplanowano na poziomie 2016 roku . W 2017 roku po przeprowadzeniu postępowania przetargowego na wywóz odpadów komunalnych stawka zostanie ustalona na podstawie przeliczenia kosztów wynikających z rozstrzygnięcia przetargowego.

## **PLAN WYDATKÓW BUDŻETU**

W budżecie gminy na 2017 rok zaplanowano wydatki z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej w wysokości 33.262.568,00 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 28.207.154,00 zł, które obejmują wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 10.009.621,00 zł, oraz wydatki majątkowe w wysokości 5.055.414,00 zł.

Wydatki budżetu gminy to:

1. Dz. 010 – rozdz. 01030 to wpłaty na rzecz izb rolniczych w wys. 17.160,00 zł tj. 2% planowanych wpływów z podatku rolnego, w rozdz. 01095 wydatki w wys. 27.288,00 zł min. zapobieganie bezdomności zwierząt, badanie gleb itp.
2. Dz. 400 – rozdz. 40002 to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem hydroforni oraz sieci wodociągowych ( konserwacja, energia, naprawa awarii, opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, analiza wody itp.) w wysokości 339.000,00 zł, oraz zakup agregatu prądotwórczego dla hydroforni w Stawie i Mroczkach Wielkich w wys. 16.000,00 zł.
3. Dz. 600 – Transport i łączność - rozdz. 60016 to bieżące utrzymanie dróg gminnych w wys. 160.000,00 zł, oraz wydatki inwestycyjne na przebudowę dróg gminnych w wys. 2.756.415,00 zł.
4. Dz. 700 – rozdz. 70095 zaplanowano wydatki na utrzymanie budynków komunalnych oraz koszty związane ze zmianą w stanie mienia komunalnego w wysokości 170.000,00 zł.

zł.

5. Dz. 710 – Działalność usługowa – rozdz. 71095 - wydatki na aktualizację studium zagospodarowania przestrzennego, decyzje o warunkach zabudowy itp. w wys. 30.000,00 zł.
6. Dz. 750 - Administracja publiczna - rozdz. 75011 - zaplanowano wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wys. 60.722,00 zł, w rozdz. 75022 - wydatki związane z bieżącą działalnością Rady Gminy w wysokości 88.000 zł, Urzędu Gminy w wysokości 2.521.655,00 zł, (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, wypłata planowanych nagród jubileuszowych, bieżące utrzymanie, uzupełnienie sprzętu komputerowego oraz oprogramowania ) w rozdz. 75075 – promocja gminy 36.320 zł, w rozdz. 75085 – wydatki na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych w wys. 302.726,00 zł, w rozdz. 75095 - wypłatę diet dla sołtysów , prenumeratę czasopism sołeckich , koszty poboru podatków i opłat ( inkaso, wysyłka decyzji itp. ) w wys. 89.320,00 zł.
7. W dziale 751 – rozdz. 75101 uwzględniono środki na aktualizację rejestru wyborców w wysokości 1.588,00 zł .
8. W dziale 754 – rozdz. 75412 zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych – zakup paliwa, wyposażenia, ubezpieczenia, zatrudnienie kierowców w wysokości 141.900,00 zł, dotację dla jednostek OSP w wys. 15.000,00 zł, oraz dotację na dofinansowanie kosztów zakupu sprzętu specjalistycznego do zapobiegania, likwidacji skutków klęsk żywiołowych w wys. 264.330,00 zł.
9. W dziale 757 – rozdz. 75702 zaplanowano wydatki w wys. 260.000,00 zł na obsługę długu (spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych przez gminę),
10. W dziale 758 – Różne rozliczenia – rozdz. 75818 zaplanowano rezerwy w wys. 85.000,00 zł w tym: ogólną 5.830,00 zł oraz celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 79.170,00 zł,
11. W dziale 801 Oświata i wychowanie:
  - rozdz. 80101- zaplanowano wydatki na utrzymanie szkół podstawowych w wysokości 5.592.845,00 zł, (w tym: usługi remontowe w obiektach szkolnych – 100.000,00 zł, oraz wydatki majątkowe w wys. 95.377,00 zł ),
  - rozdz. 80103 – to wydatki na oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych w wys. 675.132,00 zł,
  - rozdz. 80104 – wydatki na bieżące funkcjonowanie przedszkoli w wys. 1.598.971,00 zł, (w tym usługi remontowe 55.000,00 zł ),
  - rozdz. 80110 - gimnazja wydatki w wysokości 2.136.271,00 zł, w tym usługi remontowe w wys. 8.500,00 zł ,
  - rozdz. 80113 - wydatki na dowożenie uczniów do szkół 350.000,00 zł,
  - rozdz. 80146 - wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 50.414,00 zł,
  - rozdz. 80149 – to wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w wys. 93.853,00 zł,
  - rozdz. 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach o kwotę 450.183,00 zł,
  - rozdz. 80195 – zaplanowano wydatki w wys. 1.892.177,00 zł w tym wydatki bieżące 88.417,00 zł, oraz majątkowe w wys. 1.803.760,00 zł.
12. Dz. 851 – rozdz. 85154 - to wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych (profilaktyka,

poradnia, diety za udział w pracach komisji, materiały dydaktyczne, wynagrodzenie wraz z pochodnymi inspektora) w wysokości 101.000,00 zł, rozdz. 85153 to wydatki na zwalczanie narkomanii w wysokości 4.000,00 zł, oraz rozdz. 85195 to dotacja na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w wys. 13.752,00 zł.

13. Dz. 852 - Pomoc społeczna :

- rozdz. 85202 do projekt wydatków za pobyt w DPS w kwocie 134.230,00 zł,
- rozdz. 85205 to wydatki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wys. 3.000,00 zł,
- w rozdz. 85213 wyodrębniono wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne w wys. 40.025,00 zł (dotacja na zadania zlecone oraz własne),
- rozdz. 85214 – to zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w wys. 254.078,00 zł,
- rozdz. 85215 to wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych w wys. 30.000 zł,
- rozdz. 85216 - zasiłki stałe 137.168,00 zł,
- rozdz. 85219 - utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 511.776,00 zł (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i usług, podróże służbowe itp.),
- rozdz. 85228 to świadczone usługi opiekuńcze dla podopiecznych na terenie gminy w wysokości 44.202,00 zł,
- rozdz. 85230 – wydatki na dożywianie uczniów w szkołach podstawowych i gimnazjach w wys. 54.912,00 zł,
- rozdz. 85232 – wydatki za pobyt w podopiecznej w Ośrodku Interwencji Kryzysowej w wys. 9.125,00 zł.

14. W dz. 854 rozdz. 85401 zaplanowano wydatki na świetlice szkolne w wys. 216.497,00 zł.

15. W dz. 855 Rodzina:

- rozdz. 85501 – świadczenia wychowawcze – wydatki na świadczenia społeczne oraz koszty na obsługę tych świadczeń w wys. 6.802.085,00 zł,
- rozdz. 85502 - zaplanowano wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i obsługę tych świadczeń oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w wys. 3.128.823 zł,
- rozdz. 85504 – wspieranie rodziny to koszty związane z zatrudnieniem asystenta rodziny oraz obsługa w wys. 54.601,00 zł,
- rozdz. 85508 – rodziny zastępcze to wydatki na opiekę i wychowanie dzieci w rodzinie zastępczej w wys. 22.968,00 zł.

16. W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdz. 90001 zaplanowano wydatki bieżące na utrzymanie oczyszczalni ścieków w wys. 133.5000,00 zł, rozdz. 90002 to wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie w wys. 500.000,00 zł, rozdz. 90003 to opłacenie składki członkowskiej w wysokości 72.000 zł dla Związku komunalnego „Czyste Miasto Czysta Gmina, w rozdz. 90004 zaplanowano wydatki na utrzymanie parków i zieleni na terenie gminy w wys. 21.300,00 zł, w rozdz. 90013 koszty pobytu zwierząt w schroniskach w wys. 10.000,00 zł, w rozdz. 90015 koszty oświetlenia ulicznego i drogowego, świadczenie usług związanych z obsługą tego oświetlenia w wysokości 160.000,00 zł, objęcie akcji w spółce 20.000,00 zł, oraz budowa kablowej linii oświetlenia drogowego w miejscowości Szczytniki, rozdz. 90095 to koszty utrzymania koparki (zakup paliwa, remonty, ubezpieczenie itp.) w wysokości 37.030,00 zł, oraz dotacja na realizację projektu Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej.

17. W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację do Gminnego Ośrodka Kultury w Szczytnikach w wysokości 200.000,00 zł oraz dotację do bibliotek w wysokości 115.000,00 zł, w rozdz. 92108 – wydatki na działalność orkiestry (wynagrodzenie kapelmistrza, zakup i remont instrumentów, usługi transportowe itp.) w wysokości 31.520 zł.
18. Dz. 926 - Kultura fizyczna – rozdz. 92601 to wydatki na utrzymanie kompleksu boisk sportowych „Orlik „, w wys. 38.226,00 zł, oraz rozdz. 92695 to finansowanie sportu na terenie tut. Gminy w wysokości 98.700,00 zł, w tym dotacje na działalność klubów sportowych 75.000,00 zł.
19. W budżecie gminy na 2017 rok zaplanowano wydatki na realizację obowiązkowych zadań własnych gminy m. in. takich jak: wpłaty na rzecz izb rolniczych, utrzymanie dróg gminnych, ochotniczych straży pożarnych, dodatki mieszkaniowe, dożywianie uczniów, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, utrzymanie przedszkoli, szkół podstawowych, gimnazjów, kształcenie i doskonalenie nauczycieli, finansowanie opieki społecznej, oświetlenia ulicznego itp.
20. W budżecie gminy zaplanowano również limity wydatków majątkowych w łącznej wysokości 5.055.414,00 zł w szczególności przedstawionej w załączniku nr 5 do uchwały.
21. Planowane kwoty dotacji udzielonych z budżetu dla jednostek sektora finansów publicznych przedstawia załącznik nr 8 do uchwały.
22. W budżecie na 2017 rok zaplanowano również przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 2.419.940,00 zł, oraz rozchody tj. spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 1.974.492,00 zł.
23. Planowany stan zadłużenia Gminy na koniec 2017 roku (po uwzględnieniu planowanych przychodów z kredytów i pożyczek oraz spłat) wynosił będzie 7.594.122,00 zł tj. 23,14 % planowanych dochodów. Zadłużenie spłacane będzie do 2022 roku.