

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK

Projekt budżet gminy na 2016 rok opracowany został na podstawie:

- Ustawy o finansach publicznych,
- Ustawy o zarządzaniu kryzysowym,
- Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych oraz trybu postępowania przy przekształcaniu w inną formę organizacyjno-prawną.

Do budżetu przyjęto:

- planowane kwoty dochodów z tytułu subwencji, zgodnie z informacją Ministra Finansów oraz wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- planowane kwoty dotacji i dochodów na 2016 r., zgodnie z informacją Urzędu Wojewódzkiego i KBW

Przy opracowaniu budżetu korzystano z zapisów zawartych w art. 211 i 212 ustawy o finansach publicznych, oraz z ustaleń dotyczących:

- polityki podatkowej w roku budżetowym w zakresie podatków i opłat lokalnych,
- założeń polityki inwestycyjnej,
- płatności z budżetu gminy zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Do kalkulacji dochodów własnych przyjęto:

- Do dochodów ustalonych na podstawie ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz. 849, z 2015 r. poz. 528, 774) brano pod uwagę przewidywane wykonanie w 2015 r. oraz Uchwały Rady Gminy w sprawie określenia stawek podatków i opłat lokalnych na 2016 r.
- do prognozowania wpływów z podatku rolnego przyjęto cenę 1q żyta 48,00 zł obciążenia 1 ha przeliczeniowego stanowi 2,5q żyta tj. 120,00 zł. Na terenie gminy mamy 3.465 ha przeliczeniowych.
- dochody z podatku od środków transportowych skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2015 r. uwzględniając zaległości i stawki określone w uchwale.
- w szacunkach brano pod uwagę możliwość ściągania zaległości podatkowych oraz powstałych zaległości z przypisów w roku budżetowym.

W planie dochodów budżetu gminy przyjęto kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz dotacje celowe na realizację zadań własnych bieżących zgodnie z pismem z Urzędu Wojewódzkiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

DOCHODY BUDŻETOWE

Prognozowane dochody na 2016 r. stanowią kwotę – 14.655.814,40 zł, z tego:

1.	<i>Dochody majątkowe</i>	<i>500.000,00</i>
	z tego:	
	- wpływy ze sprzedaży nieruchomości rolnych	200.000,00
	- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	300.000,00
2.	<i>Dochody bieżące</i>	<i>14.155.814,40</i>
	z tego:	
	- dochody z podatków i opłat	2.995.500,00
	- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	60.000,00
	- pozostałe dochody	807.100,40
	- subwencja oświatowa	3.944.332,00
	- subwencja wyrównawcza	2.595.028,00
	- subwencja równoważąca	101.215,00
	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.548.057,00
	- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	70.000,00
	- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie	1.665.003,00
	- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy	369.579,00
	- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej	0,00

1. W 2016 roku planuje się uzyskać dochody majątkowe w wysokości **500.000,00 zł**, z tego:

- dochody ze sprzedaży nieruchomości rolnych (gruntów lub użytków rolnych) - 200.000,00 zł
- dochody z U.M. na drogę „Marianka - Konstantynów” - 300.000,00 zł

RAZEM:

500.000,00 zł

2. W 2016 roku planuje się uzyskać dochody bieżące w wysokości **14.155.814,40 zł**, w tym:

Dział 010 – ROLNICTWO **-88.993,00 zł**

z tego:

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi – dochody uzyska gmina z rozliczenia z US z tytułu naliczonego podatku VAT - 84.493,00 zł
- z lat ubiegłych - 84.493,00 zł

Rozdział 01095 – Pozostała działalność – dochody będą pochodzić z dzierżaw za tereny łowieckie - 4.500,00 zł

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ **-311.500,00 zł**

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody - 311.500,00 zł
- odpłatność za dostarczoną wodę – 310.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat -1.500,00 zł

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA **- 85.100,00 zł**

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - 85.100,00 zł
-wpływy z najmu i dzierżaw od POLKOMTEL S.A., Polskiej Telefonii Cyfrowej oraz wynajmu mieszkań – 85.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat – 100,00 zł

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA **- 4.007,40 zł**

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie - 7,40 zł
- 5% od wpływów za udostępnienie danych osobowych

Rozdział 75023 – Urząd Gminy - 4.000,00 zł
- odsetki naliczone od środków będących na rachunkach bankowych – 3.000,00 zł, wpływy z różnych dochodów i opłat – 1.000,00 zł

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM **- 4.269.557,00 zł**

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - 4.500,00 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej - 4.500,00 zł

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych. - 1.557.000,00 zł

Rozdział 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych. - 1.050.000,00 zł

Dochody w poszczególnych paragrafach przedstawione są w tabeli.

Paragraf	Nazwa	Rozdz. 75615	Rozdz.75616	Razem
§0310	podatek od nieruchomości	1.400.000,00	450.000,00	1.850.000,00
§0320	podatek rolny	20.000,00	370.000,00	390.000,00
§0330	podatek leśny	93.000,00	25.000,00	118.000,00
§0340	podatek od środków transportowych	43.000,00	100.000,00	143.000,00
§0500	podatek od czynności cywilnoprawnych		80.000,00	80.000,00
§0910	odsetki od nieterminowych wpłat	1.000,00	15.000,00	16.000,00
§0360	podatek od spadków i darowizn	-	10.000,00	10.000,00
Razem:		1.557.000,00	1.050.000,00	2.607.000,00

Rozdział 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw. - 40.000,00 zł

- wpływy z opłaty skarbowej - 20.000,00 zł;
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - 20.000,00 zł;

Rozdział 75621 – Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. - 1.618.057,00 zł

W tym:

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 1.548.057,00 zł
- podatek dochodowy od osób prawnych – 70.000,00 zł

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA - 6.640.575,00 zł

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji - 3.944.332,00 zł

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza - 2.595.028,00 zł

Rozdział 75831 – Część równoważąca - 101.215,00 zł

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE - 278.510,00 zł

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe - 300,00 zł

Odsetki naliczone od środków na rachunku.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 100.485,00 zł

- dotacja, którą otrzyma gmina w 2016 r. na oddziały przedszkolne – 100.485,00 zł

Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego - 47.625,00 zł

w tym:

- odpłatność za przedszkole - 15.000,00 zł
- dotacja, którą otrzyma gmina w 2016 r. na przedszkola – 32.625,00 zł

Rozdział 80110 – Gimnazjum - 100,00 zł
-odsetki naliczone od środków na rachunkach bankowych – 100,00 zł

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne odpłatność za wydane posiłki w stołówce szkolnej - 130.000,00 zł

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 60.000,00 zł

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi – są to dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - 60.000,00 zł

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 295.569,00 zł

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 46.000,00 zł

w tym:

- odsetki od dotacji - 12.000,00 zł
- dochody naliczone od wpłaty należności dokonanych przez dłużnika alimentacyjnego - 9.000,00 zł
- wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem pobranych w nadmiernej wysokości – 25.000,00 zł

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy

§ 2030 - 236.469,00 zł

z tego:

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej - 18.916,00 zł

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 19.577,00 zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe - 121.920,00 zł

Rozdział 85219 – Ośrodek pomocy społecznej - 58.800,00 zł

Rozdział 85295 – Pozostała działalność - 17.256,00 zł

Pozostałe dochody w rozdziałach: - 13.100,00 zł

z tego:

Rozdział 85219 – Odsetki naliczone od środków na rachunku	- 100,00 zł
Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	- 13.000,00 zł
Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	- 457.000,00 zł
Rozdział 90002 – gospodarka odpadami	- 304.000,00 zł
- wpływy z opłat – 300.000,00	
- wpływy z różnych opłat (koszty postępowania egzekucyjnego) – 4.000,00	
Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi,	- 93.000,00 zł
- odpłatność za odprowadzenie ścieków – 92.000,00 zł	
- odsetki od nieterminowych wpłat – 1.000,00 zł	
Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	- 0,00 zł
Rozdział 90095 – Pozostała działalność, wpływy z różnych dochodów (z Powiatowego urzędu Pracy)	- 60.000,00 zł
3. Zadania zlecone – dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie § 2010	- 1.665.003,00 zł
z tego:	
Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa. – na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców	- 963,00 zł
Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie	- 35.683,00 zł
z tego:	
- utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej – 34.671,00 zł	
- koszty transportu dowodów osobistych (Urząd Gminy – Komenda Powiatowa Policji – Urząd Gminy) – 842,00 zł	
- akcja kurierska – 170,00 zł	
Rozdział 75414 – Obrona cywilna	- 1.600,00 zł
Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	- 1.624.638,00 zł
Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	- 2.119,00 zł

Plan poszczególnych dochodów w działach, rozdziałach i paragrafach przedstawiony jest w załączniku Nr 1 do Projektu Uchwały Budżetowej na 2016 r.

Planowane kwoty dochodów są wielkościami szacunkowymi. Kwoty te w trakcie realizacji budżetu mogą ulec zmianie.

WYDATKI BUDŻETOWE

Przy opracowaniu projektu planu wydatków budżetu gminy przyjęto zasadę przewidywanego wykonania w 2015 r., uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych – 101,7% oraz zadania, które będą realizowane w 2016 r. Planuje się wydatki budżetu w kwocie – 13.631.318,40zł

Z tego:

Wydatki	Rodzaj zadania		Razem:
	własne	zlecone	
a) wydatki bieżące	11.114.315,40	1.665.003,00	12.779.318,40
z tego:			
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone	6.676.403,00	111.734,00	6.788.137,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.085.831,40	22.650,00	3.108.481,40
- dotacje na zadania bieżące (dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Mniszkowie – 250.000,00 zł, na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 5.000,00 zł, na rehabilitację dzieci niepełnosprawnych - 3.000,00 zł, na zadani w zakresie kultury fizycznej – 60.000,00 zł - na zakup sprzętu i wyposażenia OSP - 25.000,00 zł -na konserwację rowów – 6.000,00 zł, na dofinansowanie zleconych do realizacji „INTERREGION” zadań z zakresu zatrudnienia socjalnego mieszkańców gminy – 48.000,00 zł)	397.000,00	-	397.000,00
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	755.081,00	1.530.619,00	2.285.700,00
- wydatki na obsługę długu	200.000,00	-	200.000,00
- wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	-	-	-
b) wydatki majątkowe	852.000,00	-	852.000,00
z tego:			
- realizowane ze środków	552.000,00		552.000,00

własnych		
- realizowane z dotacji U.M.	300.000,00	300.000,00

W planie wydatków w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095 – Pozostała działalność zaplanowano środki na hotelowanie psów w wysokości 36.000,00 zł (3.000,00 zł x 12 m-cy).

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90002 – gospodarka odpadami zaplanowano środki na odbiór i zagospodarowanie stałych odpadów komunalnych w wysokości 425.000,00 zł. W 2016 r. dokonamy zapłaty za 3 kwartały (3 x 105.740,42) = 317.221,26, tj. za IV kwartał 2015 r., za I i II kwartał 2016 r. – zgodnie z zawartą umową.

Na zapłatę za III kwartał 2016 r. zaplanowano 107.778,74 zł

Plan wydatków zadań bieżących, które będą realizowane w 2016 r. obrazuje załącznik Nr 2, zadania inwestycyjne załącznik Nr 5 i 5a, zadań zleconych załącznik Nr 3.

I. PRZYCHODY BUDŻETU

Przychodów budżetu w 2016 r. nie planuje się, ponieważ gmina ma wyższy plan dochodów od planowanych wydatków.

II. ROZCHODY BUDŻETU

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA
<i>1. Spłaty pobranych pożyczek i kredytów, w tym:</i>	<i>1.024.496,00</i>
1) Pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi na przedsięwzięcie „Ochrona wód powierzchniowych poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Mniszków”	24.496,00
2) Spłata kredytu zaciągniętego w ING Bank Śląski Oddział w Łodzi: na kanalizację, III etap drogi, samochody dla OSP i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	1.000.000,00
OGÓŁEM ROZCHODY (1+2):	1.024.496,00
Deficyt / Nadwyżka (I - II) 1.024.496,00 zł	

WÓJT GMINY
 Paweł Werłos