

Uzasadnienie do uchwały budżetowej gminy Wilczyn na 2016 rok

Przedkładany **budżet** Gminy Wilczyn na rok 2016 opracowano w oparciu o wymogi ustawy o finansach publicznych w zakresie art. 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237 i 258 opisujących elementy uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego. Budżet sporządzono w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy i rozdziały oraz w podziale dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, co ma szczególne znaczenie dla obliczenia nadwyżki operacyjnej. Budżet składa się z uzasadnienia zawierającego:

1. opis dochodów wg źródeł z podziałem na:

- dochody bieżące
- dochody majątkowe

2. opis wydatków z podziałem na:

- wydatki majątkowe
- wydatki bieżące

3. opis przychodów i rozchodów budżetu

oraz z części tabelarycznej obejmującej dane liczbowe dotyczące budżetu na rok 2016.

Przy opracowywaniu budżetu na rok 2016 przyjęto założenia:

- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2016 r. 1.850,00 zł
- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 101,70 %
- informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych na 2016 r. przekazanych z budżetu państwa dla Gminy Wilczyn na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie innych zadań własnych – **pismo Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 r.**
- informacja nr DKN-421-25/15 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koninie w sprawie projektu planu dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców na rok 2016
- informacja Ministra Finansów w sprawie planowanej na 2016 r. subwencji ogólnej oraz planowanych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- **pismo nr. ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r.**

Ponadto w **budżecie** uwzględniono:

- dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT). Zgodnie z informacją Ministra Finansów w porównaniu do planu na rok 2016 dochody z tego tytułu będą wyższe o 183.628,00 zł,
- zapewnienie struktury dochodów bieżących do wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust.1 Ustawy o Finansach Publicznych,
- ustalenie poziomu wydatków inwestycyjnych w roku 2016 w kwocie 2.561.000,00 zł co stanowi 12,20 % wydatków ogółem.

Budżet opracowano mając na uwadze Uchwałę Nr XLVIII/337/10 Rady Gminy Wilczyn z dnia 10 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Budżet Gminy na rok 2016 przedstawia się następująco:

- Dochody budżetowe	21.070.095,00 zł
- Wydatki budżetowe	20.982.095,00 zł
- Nadwyżka budżetu	88.000,00 zł

DOCHODY BUDŻETOWE

Planowane dochody Gminy na rok 2016 zostały ustalone na poziomie 21.070.095,00 zł.

Struktura dochodów kształtuje się następująco:

1. dochody bieżące – 21.070.095,00 zł, w tym:
 - a) wpływy z podatków, opłat i pozostałych dochodów – 10.537.351,00 zł
 - b) subwencja ogólna – 7.072.923,00 zł
 - c) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – 2.982.291,00 zł
 - d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin- 459.530,00 zł
 - e) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst- 18.000,00 zł

Dochody bieżące gminy obejmują wpływy z: podatków lokalnych, opłat lokalnych, dochodów gminnych jednostek budżetowych, udziałów w podatkach budżetu państwa, subwencji, dotacji na realizację zadań bieżących oraz pozostałych dochodów gminy.

WYDATKI BUDŻETOWE

Na rok 2016 zaplanowano wydatki na kwotę 20.982.095,00 zł, z tego:

1. wydatki bieżące – 18.421.095,00 zł
2. wydatki majątkowe – 2.561.000,00 zł

Wydatki bieżące, przeznaczone na bieżącą działalność Gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie. Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim realizacji zadań własnych gminy, a ich zakres, pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych rosną. Na wzrost wydatków bieżących mają wpływ takie zadania jak:

1. Wydatki na utrzymanie szkół i przedszkoli – 7.807.611,00 zł
2. Dowozy uczniów do szkół – 549.093,00 zł
3. Dotacje dla instytucji kultury – 620.000,00 zł
4. Wydatki na oświetlenie ulic, dróg – 342.000,00 zł
5. Finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej – 675.550,00 zł
6. Dotacja dla Zakładu Gospodarki Komunalnej – 15.000,00 zł
7. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 138.300,00 zł
8. Obsługa długu – 10.000,00 zł
9. Wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego – 45.000,00 zł
10. Wydatki na pomoc społeczną – 3.992.669,00 zł

Budżet na 2016 r. jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: podatki i opłaty lokalne, udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, dotacje i subwencja. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.

DOCHODY

DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH ORAZ POZOSTAŁYCH DOCHODÓW

Podatek od nieruchomości ogółem **2.620.000,00**

- stawki podatkowe określone z Uchwałą Nr III/14/2014 Rady Gminy Wilczyn z dnia 17.12.2014 r. w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości oraz sposobu jego poboru
- podstawa opodatkowania wg stanu na dzień 30.09.2015 rok.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych **2.140.000,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych **480.000,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada,

- osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego

Podatek rolny ogółem **476.500,00**

Opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym ustala się w dwojaki sposób:

1. jeżeli podmioty opodatkowania tworzą gospodarstwo rolne, to podstawę ich opodatkowania stanowi liczba hektarów przeliczeniowych

Podatek od 1 ha przeliczeniowego wynosi równowartość pieniężną 2,5 dt żyta

2. dla podmiotów nie tworzących gospodarstw rolnych podstawę opodatkowania stanowi liczba hektarów fizycznych

Podatek od 1 ha fizycznego wynosi równowartość pieniężną 5 dt żyta

Wymiar na 2016 rok ustalono na podstawie ceny 1dt żyta w wysokości 42,00 zł.

Podatek rolny od osób prawnych **6.500,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek rolny od osób fizycznych **470.000,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- roczny podatek rolny płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada.

Podatek leśny ogółem **20.650,00**

Przedmiotem opodatkowania podatkiem leśnym są grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy, z wyjątkiem lasów zajętych na wykonywanie innej działalności gospodarczej niż leśna. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach fizycznych.

Podatek leśny od osób prawnych **20.500,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek leśny od osób fizycznych **150,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- osoby fizyczne: roczny podatek płatny w czterech ratach w terminach: 15 marca, 15 maja, 15 września, 15 listopada,

- osoby prawne: roczny podatek płatny w okresach miesięcznych po 1/12 wymiaru rocznego.

Podatek od środków transportowych **126.000,00**

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton
- ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 ton
- przyczepy i naczepy o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów powyżej 7 ton
- autobusy

Plan oszacowano na podstawie:

- liczby pojazdów w poszczególnych grupach rodzajowych przedmiotu opodatkowania i stawki podatkowej

Podatek od środków transportowych od osób prawnych **1.000,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75615

Podatek od środków transportowych od osób fizycznych **125.000,00**

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- roczny podatek płatny w dwóch ratach w terminach: 15 luty i 15 wrzesień

Wpływy podatku od dział. gosp. opłacanego w formie z karty podatkowej **5.000,00**

Dochody od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej dotyczą głównie usług i drobnej wytwórczości. Podatek pobierany przez właściwe urzędy skarbowe w całości przekazywany jest do budżetu Gminy. Zasady opodatkowania dochodów osób fizycznych z działalności gospodarczej w formie karty podatkowej reguluje ustawa o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Plan oszacowano na podstawie wykonania w latach poprzednich. Na poziom dochodu jak i na jego windykację gmina nie ma wpływu.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75601

Sezonowość:

Wpłaty miesięczne

Podatek od spadków i darowizn **5.000,00**

Podatkowi od spadków i darowizn zgodnie z ustawą o podatku od spadków i darowizn podlega nabycie przez osoby fizyczne własności rzeczy lub praw majątkowych wykonywanych tytułem:

- spadku, darowizny
- zasiedzenia
- nieodpłatnego zniesienia współwłasności
- zachowku, jeżeli uprawniony nie uzyskał go w postaci uczynionej przez spadkodawcę darowizny lub w postaci powołania do spadku albo w postaci zapisu,

- podatkwowi podlega również nabycie praw do wkładu oszczędnościowego na podstawie dyspozycji wkładcy na wypadek jego śmierci

Plan oszacowano na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Sezonowość:

- wpływy nierytmiczne

Podatek od czynności cywilnoprawnych

110.000,00

Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych realizowane są na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych określającej katalog czynności podlegających podatkwowi. Organem podatkowym jest właściwy urząd skarbowy. Na poziom dochodu z tytułu tego podatku jak również na jego windykację Gmina nie ma wpływu

Na wysokość dochodów z wymienionego tytułu mają wpływ m.in. stawki podatku od:

- umowy sprzedaży nieruchomości, rzeczy ruchomych, prawa użytkowania wieczystego, własnościowego spółdzielczego prawa do lokalu mieszkalnego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego oraz wynikających z przepisów prawa spółdzielczego: prawa do domu jednorodzinnego oraz prawa do lokalu w małym domu mieszkalnym,
- umowy sprzedaży innych praw majątkowych,
- od umów zamiany, dożywocia, podział spadku, zniesienie współwłasności oraz darowizny,
- od umowy pożyczki oraz depozytu nieprawidłowego,
- od umowy majątkowej małżeńskiej.

Plan oszacowano na podstawie analizy wpływów w latach poprzednich i wykonania w roku 2015.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616 i 75615

Sezonowość:

Wpływy nierytmiczne

Opłata skarbową

18.000,00

Opłacie skarbowej podlegają:

- 1) w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej:
 - a) dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek,
 - b) wydanie zaświadczenia na wniosek,
 - c) wydanie zezwolenia (pozwolenia, koncesji)
- 2) złożenie dokumentu stwierdzające udzielenie pełnomocnictwa lub prokury albo jego odpisu, wypisu lub kopii – w sprawie z zakresu administracji publicznej lub w postępowaniu sądowym.

Plan ustalono na podstawie wykonania za 2015 r.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

Wpływy nierytmiczne

Oплата targowa **50.000,00**

Wpływy z tytułu opłaty targowej za prowadzenie sprzedaży na targowiskach i miejscach do tego wyznaczonych. Plan oszacowano na podstawie wpływów w latach ubiegłych.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Oплата miejscowa **13.000,00**

Plan ustalono na podstawie wykonania dochodów w 2016 r.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75616

Oплата за зezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych **100.000,00**

Kwotę wpływów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie:

- ilości aktualnych zezwoleń w 2015 r.

- szacunkowego określenia wartości sprzedaży

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez gminę za wydane pozwolenia mogą być wyłącznie przeznaczone na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi roczna opłata za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu wynosi:

- do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwa 525,00 zł

- od 4,5% do 18% alkoholu (za wyjątkiem piwa) 525,00 zł

- powyżej 18% alkoholu 2.100,00 zł

Opłata obliczana jest proporcjonalnie i jest zależna od czasu trwania zezwolenia.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- wpływy w ratach: do 31 stycznia, do 31 maja i do 31 września, pozostałe rytmicznie w ciągu roku

Oплата eksploatacyjna **3.600.000,00**

Stosownie do art. 84 ust. 1 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. z 2005 r. Nr 228, poz. 1947 z późn. zm.) przedsiębiorca wydobywający kopalinę za złoża jest obowiązany uiszczać opłatę eksploatacyjną za wydobytą kopalinę. Opłatę eksploatacyjną ustala się jako iloczyn stawki opłaty eksploatacyjnej dla danego rodzaju kopaliny i ilości kopaliny wydobytej w danym kwartale.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75618

Sezonowość:

- półrocznie w terminie jednego miesiąca po upływie każdego półrocza.

Wpływy z innych opłat lokalnych

495.000,00

Zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminie zaplanowano kwotę 490.000,00 zł tytułem pobierania opłaty za wywóz śmieci i 5.000,00 zł tytułem innych opłat lokalnych pobieranych przez jst.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

2.331.606,00

Na podstawie informacji Ministra Finansów, pismo nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r., wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w roku 2016, wynosić będzie 37,79 %.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75621

Sezonowość:

- miesięcznie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego

- udziały w PIT za miesiąc grudzień:

- w terminie do 20 grudnia 80% kwoty przekazanej za listopad
- w terminie do 10 stycznia roku następnego różnicę pomiędzy przekazaną zaliczką w grudniu a kwotą faktycznych wpływów z PIT za miesiąc grudzień.

Opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości

7.000,00

Wpływy z opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie liczby zawartych umów i wynikających z nich kwot rocznych rat płatnych raz w roku.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005

Sezonowość:

- wpływy w jednej racie do 31 marca

Najem i dzierżawa składników majątkowych

189.000,00

Dochody z tytułu dzierżawy gruntów rolnych, dzierżawy gruntów nie związanych z działalnością rolniczą oraz gruntów przeznaczonych pod działalność handlowo-usługową, a także dochody z tytułu czynszów za wynajem pomieszczeń w budynkach stanowiących własność gminy.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 70005, 80101, 80110

Oplaty za korzystanie ze środowiska**10.000,00**

Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska Gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady.

Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy.

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 90019

Sezonowość:

- miesięcznie w wysokościach uzależnionych od uzyskanych dochodów

SUBWENCJE**Subwencja ogólna dla gminy****7.072.923,00**

Część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 6.361.531,00 zł przeznaczona jest na finansowanie zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego.

Część oświatowa subwencji ogólnej jest ustalona dla Gminy przez Ministra Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej na 2016 rok – pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r.

Część równoważąca subwencji ogólnej w kwocie 87.210,00 zł. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy Wilczyn wynosi 624.182,00 zł. Część wyrównawcza składa się z kwoty uzupełniającej w wysokości 624.182,00 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2014 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wyniosła 123 osoby na 1 km²) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

DOTACJE

Dotacje na zadania własne

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne na 2016 rok zostały ustalone przez Wojewodę Wielkopolskiego na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2016 – pismo nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 r..

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 23.486,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85213

2. Dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków okresowych 125.272,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85214

3. Dotacja przeznaczona na wypłatę zasiłków stałych 39.851,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85216

4. Dotacja przeznaczona na częściowe utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 62.806,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85219

Dotacje na zadania zlecone 2.982.291,00

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Kwoty dotacji na rok 2016 zostały ustalone przez Wojewodę Wielkopolskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego na podstawie projektu ustawy budżetowej na rok 2016.

1. Dotacje z budżetu państwa określone przez Wojewodę Wielkopolskiego – pismo nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015 r. w sprawie wstępnych kwot dotacji z budżetu państwa dla Gminy Wilczyn na rok 2016.
2. Dotacje z budżetu państwa określone przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego – pismo z dnia 28.09.2015 r. znak DKN-421-25/15 w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców na rok 2016.

Urzędy Wojewódzkie

Dotacja na pokrycie wydatków osobowych pracowników administracyjnych realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 55.954,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75011

Aktualizacja list wyborczych

Dotacja na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 1.240,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 75101

Świadczenia rodzinne

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, świadczeniach z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.838.654,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85212

Składki na ubezpieczenia zdrowotne

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dotacja na opłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby zarejestrowane w GOPS oraz pobierające niektóre świadczenia rodzinne w wysokości 23.486,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85213

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Dysponent części budżetowej:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Dotacja na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych w miejscu zamieszkania 62.957,00

Klasyfikacja dochodów:

- rozdział 85228

Sezonowość:

- miesięcznie 1/12 planu

WYDATKI

DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

01030 – Izby Rolnicze **9.530,00**

Zgodnie z zasadami gospodarki finansowej Izb Rolniczych dochody Izb pochodzą m.in. z odpisów w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego przez gminę. Wójt przekazuje na wniosek zarządu Izby kwartalne informacje o stanie i terminach realizacji dochodów Izb

01008 – Melioracje wodne **15.000,00**

Dotacja celowa z budżetu gminy dla Gminnej Spółki Wodnej.

01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **550.000,00**

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

60014 – Drogi publiczne powiatowe **604.600,00**

- opłata do Starostwa Powiatowego w Koninie za umieszczenie urządzenia w pasie drogi powiatowej,
- budowa ścieżki rowerowej Wilczogóra- Kopydłowo

60016 – Drogi publiczne gminne **510.000,00**

Wydatki bieżące na:

- utrzymanie dróg gminnych, naprawy, remonty
- zakup i wykonanie znaków drogowych
- zimowe utrzymanie dróg

Wydatki inwestycyjne: **450.000,00**

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki bieżące w kwocie 90.700,00 przeznacza się na:

- usługi notarialne
- ogłoszenia o przetargach
- ubezpieczenie mienia komunalnego
- remonty budynków komunalnych

Wydatki majątkowe- 580.000,00 zł

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego **45.000,00**

- za projekty decyzji o warunkach zabudowy i opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 – Urzędy wojewódzkie **55.954,00**

Wynagrodzenie związane z zabezpieczeniem stanowiska pracy ds. obywatelskich, realizującego zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

- Wynagrodzenie osobowe 46.800,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne 7.800,00
- Składki na fundusz pracy 1.354,00

75022 – Rady Gmin **148.700,00**

- wypłaty diet dla radnych 142.000,00
- zakup materiałów i wyposażenia, w tym: 5.500,00
 - zakup materiałów biurowych,*
 - zakup prasy,*
- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych 700,00

75023 – Urzędy Gmin **2.377.872,00**

- Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 11.000,00
- Wynagrodzenia osobowe pracowników 1.460.000,00
- Dodatkowe wynagrodzenie roczne 105.000,00
- Składki na ubezpieczenia społeczne 268.000,00
- Składki na Fundusz Pracy 38.000,00
- Wynagrodzenia bezosobowe 80.000,00
- Wpłaty na PFRON 10.000,00
- Zakup materiałów i wyposażenia w tym: 80.000,55
 - materiały biurowe
 - wyposażenie stanowisk pracy
 - zakup oleju opałowego
 - zakup pieczętek
 - wyposażenie techniczne pomieszczeń
 - prenumerata prasy

• Zakup usług zdrowotnych - badania wstępne i okresowe pracowników	2.500,00
• Drobne naprawy i remonty sprzętu, konserwacja urządzeń	6.000,00
• Zakup usług pozostałych w tym:	90.000,00
- prowizje i opłaty bankowe	
- usługi pocztowe	
- ogłoszenia prasowe	
- usługi informatyczne	
- abonament za oprogramowanie komputerowe	
• Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10.000,00
• Podróże służbowe krajowe	34.000,00
• Odpisy na ZFŚS	29.171,45
• Szkolenia pracowników	10.000,00
75075 – Promocja Jednostek Samorządu Terytorialnego	104.440,00
75095 – Pozostała działalność	168.600,00

1. Składki członkowskie w związku z przynależnością Gminy do Związków i Stowarzyszeń, w tym:

- Wielkopolski Ośrodek Kształcenia i Studiów Samorządowych
- Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski
- Stowarzyszenie „LEADER”
- Związek Gmin Regionu Słupeckiego

DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa **1.240,00**

Wydatki realizowane w ramach zadań zleconych przez Krajowe Biuro Wyborcze przeznaczone na prowadzenie aktualizacji rejestru spisu wyborców

DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

75412 – Ochotnicze Straże Pożarne **125.300,00**

Wydatki Ochotniczych Straży Pożarnych:

- Wynagrodzenia bezosobowe 11.200,00 |- Ryczałty za udział w akcjach ratowniczych 14.000,00 |- Zakup materiałów i wyposażenia w tym: 40.000,00 |- zakup umundurowania i wyposażenia specjalistycznego |- zakup sprzętu specjalistycznego |- zakup nagród na organizowane zawody strażackie |- zakup paliwa |- zakup części zamiennych do bieżących napraw samochodów |

• Zakup energii	9.000,00
• Zakup usług remontowych	6.000,00
• Zakup usług pozostałych	6.000,00
• Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
• Różne opłaty i składki	9.000,00

75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego 3.000,00

Dotacja dla WOPR w Koninie – Drużyna Wilczyn zgodnie z ustawą z dnia 18 sierpnia 2011 r. o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych.

75495 – Pozostała działalność 10.000,00

Opłata za pobór wody do celów przeciwpożarowych

DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

75702 – Obsługa kredytów i pożyczek JST 10.000,00

Odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych przez JST.

75818 – Rezerwy ogólne i celowe 80.000,00

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki. Zgodnie z Ustawą o Finansach Publicznych kwota rezerwy nie może być mniejsza niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków ogółem – 40.000,00

2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego- 40.000,00

Zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe wynosi 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

3. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 20.000,00

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

80101- Szkoły podstawowe 3.227.316,00

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi:

1. Wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi szkół	2.098.260,00
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	184.100,00
3. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	489.730,00

Pozostałe wydatki bieżące:

Zakup materiałów i wyposażenia	61.211,60
Zakup środków dydaktycznych i książek	7.000,00
Zakup energii	17.000,00

Zakup usług remontowych	29.700,00
Zakup usług pozostałych	17.007,26
Zakup usług zdrowotnych	1.500,00
Krajowe podróże służbowe	3.500,00
Różne opłaty i składki	4.900,00
Odpis na ZFŚS	137.307,14

80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych **180.160,00**

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi:

1. Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	95.000,00
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8.600,00
3. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	23.050,00

Pozostałe wydatki bieżące:

Zakup materiałów i wyposażenia	15.000,00
Zakup środków dydaktycznych i książek	6.500,00
Zakup energii	6.615,00
Odpis na ZFŚS	5.759,82

80104 – Przedszkola **1.476.965,00**

Wydatki na utrzymanie Przedszkoli w gminie Wilczyn oraz 30.000,00 zł tytułem zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego dzieci uczęszczających do publicznych przedszkoli na terenie innych gmin

80110 – Gimnazja **1.916.910,00**

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi:

1. Wynagrodzenia osobowe nauczycieli i pracowników obsługi	1.160.080,00
2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	100.000,00
3. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	260.250,00

Pozostałe wydatki bieżące:

Dodatki wiejskie i mieszkaniowe	91.900,00
Zakup materiałów i wyposażenia	84.927,83
Zakup środków dydaktycznych i książek	8.000,00
Zakup energii	50.000,00
Zakup usług pozostałych	30.000,00
Zakup usług zdrowotnych	2.000,00
Opłaty z tyt. zakupu usług telekom.	2.000,00
Krajowe podróże służbowe	5.000,00
Różne opłaty i składki	4.200,00
Odpis na ZFŚS	90.052,17

80113 – Dowozy uczniów do szkół **549.093,00**

Wydatki związane z dowozem uczniów do szkół na podstawie zawartej umowy z przewoźnikiem oraz transportem własnym.

Podczas dowozów zbiorowych opiekę nad uczniami będzie sprawowało 3 opiekunów zatrudnionych na umowę o pracę.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi:

1. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	43.400,00
2. Wynagrodzenia osobowe	205.000,00
3. Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11.200,00

W wydatkach rzeczowych ujęto zakup paliwa, ubezpieczenie samochodów naprawy, remonty oraz koszty dowozu dzieci do szkół na terenie gminy.

80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 33.830,00

Wydatki związane z podwyższaniem kwalifikacji zawodowych nauczycieli zatrudnionych w szkołach w Gminie Wilczyn w kwocie 33.830,00 zł

80195 – Pozostała działalność 53.165,00

Wydatki przeznaczone na sfinansowanie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

80149- Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych, szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 84.000,00

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

85153 – Zwalczanie narkomanii 2.000,00

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii prowadzenie działań związanych z przeciwdziałaniem narkomanii należy do zadań własnych gminy i jest realizowane w postaci gminnego programu.

Na rok 2016 zaplanowano wydatki związane z prowadzeniem profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi 98.000,00

Wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Na rok 2016 wydatki na realizację programów profilaktyki alkoholowej i przeciwdziałania narkomanii na terenie Gminy zaplanowano w łącznej wysokości 100.000,00 zł. Zaplanowano wydatki na:

- 1) Prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych a także działań na rzecz dzieci

uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych,

- 2) Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych, zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu, działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych,
- 3) Udzielanie rodzinom, w których występują problemy alkoholowe pomocy psychologicznej i prawnej a w szczególności ochrona przed przemocą w rodzinie,

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

85206 - Wspieranie rodziny **28.000,00**

Środki na zadania własne gminy zgodnie z ustawą z dnia 09 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **2.860.254,00**

Wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczce alimentacyjnej. Zadanie realizowane jest w ramach zadań zleconych gminy finansowanych dotacją z budżetu państwa oraz ze środków własnych gminy. Zaplanowane na 2016 rok wydatki obejmują wypłatę świadczeń dla osób uprawnionych oraz koszty obsługi osobowe i rzeczowe.

Wypłata świadczeń alimentacyjnych oraz postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych to zadanie finansowane z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami oraz budżetu gminy.

85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej **28.017,00**

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne. Zadanie realizowane jest w ramach zadań zleconych gminy i finansowane jest dotacją z budżetu państwa oraz zadań własnych.

85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **286.590,00**

Wypłata zasiłków celowych i okresowych oraz przyznawanie pomocy w formie rzeczowej mieszkańcom gminy Wilczyn, którzy nie mogą zaspokoić podstawowych potrzeb w ramach

posiadanych środków. Zadanie finansowane jest w ramach zadań własnych i dofinansowanych z budżetu państwa.

85215 – Dodatki mieszkaniowe **90.000,00**

Planowane środki przeznacza się na wypłatę dodatków mieszkaniowych, które wypłacane są dla mieszkańców komunalnych zasobów mieszkaniowych oraz dla mieszkańców innych zasobów zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych, przyznawanych na podstawie składanych wniosków.

85216 – Zasiłki stałe **39.851,00**

Środki przeznaczone na wypłatę zasiłków stałych przysługujące osobom samotnym lub w rodzinie całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności.

85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej **542.000,00**

Wydatki na wynagrodzenia dla pracowników i zapewnienie warunków realizacji zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej. Zadanie finansowane jest w ramach zadań własnych i dofinansowanych z budżetu państwa.

85228 – Usługi opiekuńcze **62.657,00**

Wydatki na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania. Zadanie finansowane jest w ramach zadań zleconych.

85295 – Pozostała działalność **43.000,00**

1. Dotacja celowa dla Wilczyńskiego Stowarzyszenia Promocji i Rozwoju na realizację zadań własnych gminy, udzielaną na podstawie Ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie w kwocie 6.000,00 zł.
2. Środki na dożywianie dzieci w kwocie 33.000,00 zł.
3. Zakupu usług jst od innych jst w kwocie 2.000,00 zł.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85401 – Świetlice szkolne **173.200,00**

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi

- | | |
|---|------------|
| 1. Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 113.020,09 |
| 2. Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 9.650,00 |
| 3. Składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy | 25.900,00 |

85415 Pomoc materialna dla uczniów

Wydatki bieżące w kwocie 72.500,00

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90002 – Gospodarka odpadami 490.000,00

W związku z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach środki za odpady komunalne w wysokości 490.000,00 zł przeznacza się na wydatki związane z odbieraniem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych, tworzeniem i utrzymaniem punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę administracyjną tego systemu.

90003 – Oczyszczanie miast i wsi 50.000,00

Wydatki związane z utrzymaniem czystości na terenie gminy.

90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 53.000,00

1. Koszty energii i wody w parku
2. Nasadzanie i urządzenie terenów zieleni
3. Utrzymanie parku

90013 – Schroniska dla zwierząt 22.600,00

Składka na utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt.

90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg 342.000,00

- wydatki na energię elektryczną 200.000,00
- koszty obsługi infrastruktury oświetleniowej 130.000,00
- zakup lamp oświetleniowych 12.000,00

90017 – Zakłady gospodarki komunalnej 15.000,00

Dotacja do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wilczynie w kwocie 15.000,00 zł.

90095 – Pozostała działalność 38.000,00

Wydatki bieżące w kwocie 38.000,00 zł.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

92109 – Domy i Ośrodki Kultury, Świetlice i Kluby 832.000,00

- Dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury 500.000,00
- Wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich na terenie Gminy Wilczyn. 32.000,00
- Wydatki inwestycyjne 300.000,00

92116 – Biblioteki

Dotacja podmiotowa dla Instytucji Kultury – Biblioteka Publiczna Gminy Wilczyn na rok 2016 w wysokości 120.000,00 zł.

92195 – Pozostała działalność**19.040,00**

Wydatki bieżące w wysokości 19.040,00 zł zaplanowano na funkcjonowanie kawiarenek internetowych w Ościsławie, Kopydłowie i Dębówcu oraz na dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego.

**DZIAŁ 925 – OGRODY BOTANICZNE I ZOOLOGICZNE ORAZ NATURALNE
OBSZARY I OBIEKTY CHRONIONEJ PRZYRODY**

92502 - Parki krajobrazowe**10.000,00**

Składka gminy do Powidzkiego Parku Krajobrazowego.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA

92601 – Obiekty sportowe**54.550,00**

Wydatki związane z utrzymaniem boiska „Orlik”

92604 – Instytucje kultury fizycznej**310.000,00**

Wydatki bieżące na utrzymanie Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji.

92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**311.000,00**

Dotacje dla Klubów sportowych gminy, udzielane na podstawie uchwały Rady Gminy Wilczyn Nr III/21/10 z dnia 20 grudnia 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu na terenie Gminy Wilczyn.

Zakup materiałów: materiały i nagrody na organizację imprez sportowych.