U**ZASADNIENIE**

**DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY LIPOWIEC KOŚCIELNY**

**na 2016 rok**

Uchwała budżetowa Gminy Lipowiec Kościelny na 2016 rok został opracowany na podstawie wskaźników i założeń przyjętych w projekcie ustawy budżetowej państwa na 2016 rok.

Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2016 rok zaplanowano:

- kwoty subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów. Kwoty subwencji i udziałów przyjęto na podstawie pisma ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015r.

- kwoty dotacji celowych zgodnie z pismem Wojewody Mazowieckiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Przyjęto wstępne kwoty dotacji celowych na podstawie pisma FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22.10.2015r.

- kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 rok.

- kwoty dotacji związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zdań zleconych przyjęto na podstawie pisma nr. FCR-I.3111.23.34.2015 z dnia 22.10.2015r. oraz pisma nr. DCI-3101-31/15 z dnia 22.10.2015r. z Krajowego Biura Wyborczego.

W budżecie gminy na 2016r. ustala się dochody budżetowe na kwotę 13.716.312,00zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

Wydatki budżetu ustala się na kwotę 14.173.281,00zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zdań zleconych wynoszą 2.007.067,00zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zdań zleconych wynoszą 2.007.067,00zł określa załącznik nr 4.

W roku 2016 planuje się przychody w kwocie 606.969,00zł, na którą składa się planowany do zaciągnięcia kredyt przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 150.000,00zł, oraz planowany kredyt na sfinansowanie zaplanowanego deficytu w kwocie 456.969,00zł.

**Dochody**

Planowane dochody budżetu na 2016 rok wynoszą 13.716.312,00zł, na poziomie zbliżonym

do przewidywanego wykonania dochodów za 2015 rok.

Wpływ dochodów ze sprzedaży nieruchomości ustalono w wysokości 240.000,00zł tj. sprzedaż nieruchomości w m. Turza Wielka – dz.nr. 146

Dochody z podatku od nieruchomości ustalono średnio na poziomie ubiegłego roku. Dochody z podatku rolnego ustalono na poziomie obowiązujących w 2015 roku.

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono na poziomie obowiązujących w 2015r.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości proponowanej przez Ministerstwo finansów, jest to kwota 1.559.205,00zł i jest wyższa o 55.137,00zł od planowanej na 2015 rok.

Subwencje planuje się na 2016 rok w kwocie 7.757.872,00zł i są wyższe od subwencji z 2015 roku o kwotę 25.646,00zł.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 59.000,00zł, wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wynoszą 57.000,00zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii wynoszą 2.000,00zł.

**WYDATKI**

Wydatki budżetu gminy na 2016 rok zostały zaplanowane w kwocie 14.173.281,00zł w tym:

- wydatki bieżące – 13.055.314,31zł

- wydatki majątkowe – 1.117.966,69zł

Przy projekcie wielkości wydatków uwzględniono przewidywane wykonanie za 2015 rok

oraz przyjęto informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania

projektu budżetu państwa na 2016 rok ,a w szczególności :

* Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w

wysokości 101,7%

Wydatki bieżące wynoszą 13.055.314,31zł w tym :

wydatki jednostek budżetowych 9.917.893,81zł, w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6.639.150,00zł

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 3.278.743,81zł

Dotacja na zadania bieżące 412.836,00zł, w tym:

- dotacja dla Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Lipowcu Kościelnym 284.000,00zł

- dotacja dla Gminnej Biblioteki w Lipowcu Kościelnym 94.200,00zł

- dotacja dla Straży Gminnej 34.636,00zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.516.250,00zł.

**Wydatki w szczegółowym układzie działów:**

**W dziale 010** Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano na wydatki bieżące w wysokości 33.000,00zł.

**W dziale 020** Leśnictwo zaplanowano na wydatki bieżące w wysokości 3.000,00zł, na dokarmianie zwierząt.

**W dziale 600** Transport i łączność zaplanowano wydatki na wydatki bieżące tj. utrzymanie dróg, zimowe utrzymanie dróg oraz realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego planuje się kwotę 217.621,65zł oraz wydatki inwestycyjne 610.000,00zł

**W dziale 700** Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano w wysokości 22.000,00zł tj. na wydatki bieżące.

**W dziale 750** Administracja Publiczna zaplanowano wydatki w kocie 2.544.269,00zł w tym:

- wydatki z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu USC wynoszą 37.771,00zł,

- na wydatki związane z obsługą Rady Gminy zaplanowano 125.000,00zł,

- zaplanowano na Promocje Gminy kwotę 14.000,00zł.

- wydatki na Urząd Gminy wynoszą 1.958.674,00zł w tym na wynagrodzenia i pochodne

1.416.674,00zł.

- wydatki „Pozostała działalność” zaplanowano w kwocie 298.900,00zł. Na zatrudnienie pracowników fizycznych oraz osób zatrudnionych na robotach publicznych i pracach interwencyjnych kwotę 193.000,00zł.

- wydatki majątkowe w wysokości 180.000,00zł.

**W dziale 751** Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano wydatki w kwocie 966,00zł, na aktualizację rejestru wyborców.

**W dziale 754** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowe zaplanowano wydatki w kwocie 231.756,00zł na funkcjonowanie jednostek OSP na terenie gminy.

W dziale 754 planuje się dotację dla Gminy Wiśniewo w wysokości 34.636,00zł, w ramach realizacji porozumienia międzygminnego na utrzymanie wspólnej straży gminnej.

W dziale 754 planuje się dotację w ramach porozumienie z Komendą Wojewódzką Policji na dofinansowanie zakup samochodu służbowego - oznakowanego typu SUV w kwocie 21.250,00zł.

**W dziale 758** Różne rozliczenia planowano rezerwę w kwocie 100.000,00zł, utworzono rezerwę ogólną w wysokości 65.000,00zł oraz celową w wysokości 35.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego.

**W dziale 801** Oświata i Wychowanie zaplanowano kwotę 6.031.510,00zł na funkcjonowanie 4 Szkół Podstawowych wraz z oddziałami przedszkolnymi i Gimnazjum.

Na szkoły podstawowe zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 3.573.189,00zł.

Na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 338.453,00zł.

Na punkty przedszkolne zaplanowano kwotę 160.551,00zł.

Na Gimnazja zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.458.203,00zł.

Na dowożenie uczniów do szkół w kwocie 266.000,00zł.

Na dokształcenie i doskonalenie nauczycieli kwotę 27.833,00zł.

Na stołówki szkolne i przedszkolne kwotę 207.281,00zł.

**W dziale 851** Ochrona zdrowia, zaplanowano wydatki w kwocie 59.000,00zł w tym:

- na zwalczanie narkomanii 2.000,00zł,

- na przeciwdziałanie alkoholizmowi 57.000,00zł.

**W dziale 852** Pomoc Społeczna plan wydatków 2.594.570,00zł w tym:

- z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 1.968.300,00zł

- z dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin wynoszą 223.200,00zł

- wydatki własne wynoszą 403.070,00zł

Wydatki w rozdziale 85202 na Dom Pomocy Społecznej planuje się w kwocie 51.000,00zł na umieszczenie 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie i 1 osoby w Domu Pomocy Społecznej w Przasnyszu przez okres 12 m-cy.

Wydatki w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. z 2015 r., poz. 1390). Zaplanowano szkolenia dla członków Zespołu Interdyscyplinarnego oraz zakup materiałów i znaczków pocztowych na kwotę 1.220,00zł.

W rozdziale 85206 Wspieranie rodzin zaplanowano kwotę 56.800,00zł na zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej

(tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 332).

Powyższe środki zaplanowane są na dopłatę za pobyt 9-ro dzieci przebywających w 3 rodzinach zastępczych oraz zatrudnienia 1 asystenta rodziny.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kwota 1.968.100,00zł.

Planuje się kwotę 1.821.540,00zł na świadczenia społeczne:

- świadczenia rodzinne dla 355 świadczeniobiorców kwotę 1.611.540,00zł

- świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 38 świadczeniobiorców kwota 210.000,00zł.

Ponadto planuje się kwotę 64.950,00zł na wynagrodzenia osobowe dla 1-go pracownika, z czego kwota 4.100zł stanowią środki własne.

Kwota 3.760,00zł zaplanowana jest na Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Kwota 72.000,00zł została zaplanowana na pochodne od wynagrodzeń tzn. składki na ubezpieczenie zdrowotne, społeczne i Fundusz Pracy oraz składki społeczne odprowadzane za niektóre osoby pobierające świadczenia społeczne.

Kwota 5.850,00zł stanowi pozostałe wydatki bieżące np. zakup materiałów i wyposażenia, usługi obce, podróże służbowe itp.

W rozdziale 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowano kwotę 12.800,00 zł, na pokrycie składek za 30 osób korzystających ze świadczeń społecznych.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze zaplanowano kwotę 71.800,00zł, z czego kwota 43.000,00zł przeznaczona zostanie na zasiłki celowe, kwota 7.000,00zł na wypłatę zasiłków okresowych ze środków własnych pozostałe 21.800,00zł z dotacji.

W rozdziale 85215 na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano 5.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe zaplanowano kwotę 58.000,00zł, planuje się wypłatę zasiłków stałych dla 20 osób przez okres 12 m-cy. Kwota 13.000,00zł pochodzi ze środków własnych, pozostała kwota 45.000,00zł z dotacji.

W rozdziale 85219 zaplanowano wydatki w wysokości 304.850,00zł na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w którym są zatrudnione 5 osoby. Kwota 203.750,00zł zaplanowana jest ze środków własnych, pozostała kwota 101.100,00zł z dotacji.

W rozdziale 85295 zaplanowano kwotę 65.000,00zł, w tym na dożywianie dzieci w szkołach, ze środków własnych 15.000,00zł, z dotacji 40.000,00zł.

**W dziale 854** Edukacyjna opieka wychowawcza, zaplanowano wydatki w kwocie 10.000,00zł na pomoc materialną dla uczniów.

**W dziale 900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości 1.138.500,93zł w tym:

- wydatki inwestycyjne w kwocie 235.000,00zł

- na gospodarkę odpadami 360.994,00zł

- na oczyszczanie miast i wsi 10.000,00 zł

- na utrzymanie zieleni w miastach i gminach 34.000,00zł

- na schroniska dla zwierząt 10.000,00zł

- na oświetlenie ulic 378.000,00zł

- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 13.000,00zł

- na pozostałą działalność 132.506,93zł, w tym: wydatki bieżące 127.506,93zł, wydatki majątkowe 5.000,00zł

**W dziale 921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano kwotę 564.057,42zł, w tym:

- dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 94.200,00zł

- dotację dla Gminnego Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Lipowcu 284.000,00zł

- na wydatki inwestycyjne 71.716,69zł

- pozostałe wydatki 114.140,73zł

**W dziale 926** Kultura fizyczna zaplanowano wydatki bieżące 23.000,00zł

Wydatki obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 235.051,19zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

**Wydatki majątkowe:**

Na zadnia inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano 1.096.716,69zł, zgodnie z załącznikiem nr 11 tj.:

- Przebudowa drogi na odcinku Lipowiec Kościelny – Kęczewo – 350.000,00zł

- Przebudowa drogi Łomia – Korboniec – 210. 000,00zł

- Modernizacja budynku Urzędu Gminy – 50.000,00zł

- Zakup samochodu transportowego do Urzędu Gminy – 130.000,00zł

- Zakup garażu gospodarczego dla OSP Krępa – 10.000,00zł

- Budowa PSZOK – 30.000,00zł

- Rozbudowa świetlicy w m. Turza Wielka – 61.716,69zł

- Zakup garażu gospodarczego – 5.000,00zł

- Wykonanie poszerzenia drogi w m. Kęczewo – 10.000,00zł

- Wykonanie poszerzenia drogi w m. Niegocin – 40.000,00zł

- Budowa instalacji związanych z oczyszczaniem ścieków komunalnych – 200.000,00zł

Nie planuje się inwestycji wieloletnich w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2016.