**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR ….. / 2016**

**RADY GMINY PAWONKÓW**

**Z DNIA …….. 2015R**

W SPRAWIE UCHWALENIA BUDZETU GMINY PAWONKÓW NA 2017R

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258, art. 264 ust.3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r, poz. 885 z późn. zm. )

RADA GMINY PAWONKÓW

UCHWALA:

§ 1

Ustala się dochody w łącznej kwocie  **26.995.774,00**

a) bieżące w kwocie 23.687.760,00

b) majątkowe w kwocie 3.308.014,00

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wydatki w łącznej kwocie **28.358.245,00**

z tego :

a) bieżące w kwocie 22.933.209,47

b) majątkowe w kwocie 5.425.035,53

zgodnie z załącznikiem nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Deficyt budżetu w wysokości **1.362.471,00** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków.
2. Przychody budżetu w wysokości **2.867.417,00**  zł, rozchody **1.504.946,00**  zł zgodnie z załącznikiem nr 4

§ 4

W budżecie tworzy się rezerwy:

- ogólną w wysokości **386.000,00** zł

- celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości **64.000,00** zł.

§ 5

Wyodrębnia się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 6

Ustala się dotacje udzielone z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 7

1. Ustala się dochody w wysokości **76.200,00** zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **56.100,00** zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania alkoholizmowi.
2. Ustala się wydatki w kwocie **20.100,00** zł na realizację zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii.
3. Ustala się wydatki związane z realizacją uchwały o funduszu sołeckim w wysokości **227.817,18** zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 8

Ustala się limity zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów zaciąganych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu 2.000.000,00 zł

Ustala się maksymalną kwotę pożyczek udzielanych przez wójta w roku budżetowym na 254.000,00 zł.

§ 9

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **2.000.000,00** zł
2. Dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień miedzy działami.
3. Przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków.
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 10

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pawonków

§ 11

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016r i podlega publikacji w dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego, zamieszczeniu na stronach urzędowych BIP Gminy Pawonków oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

INFORMACJA OPISOWA O PRZYJĘTYCH WSKAŹNIKACH

DO OPRACOWANIA PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW

BUDŻETU GMINY NA 2017R

Projekt budżetu gminy Pawonków na 2017r opracowano w oparciu o:

- informację Ministra Finansów r w sprawie informacji o projektowanej wielkości poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

-pismo Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.262.3.2016 z dnia 20 października 2016r w sprawie wskaźników dotacji celowych na 2017r,

-pismo Krajowego Biura Wyborczego Nr DCZ 421-17.16 z dnia 13 października 2016r w sprawie wielkości dotacji na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

W zakresie projektowania dochodów oparto się na założeniu realnej ich realizacji, po analizie wpływów za 3 kwartały 2016r.

Ogólnie plan dochodów budżetu szacuje się na kwotę **26.995.774,00 zł**

a) bieżące w kwocie 23.687.760,00

b) majątkowe w kwocie 3.308.014,00

W projekcie budżetu na 2017r ujęte zostały, stosownie do zapisów art. 235 i 236 ustawy o finansach publicznych w układzie działów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według źródeł a w planie wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej kwoty planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Globalnie zakłada się, że dochody w stosunku do projektu na 2016r ulegną zmianie jest to związane ze zwiększoną kwotą dotacji w związku z ustawą 500+, zakłada się również pozyskanie dotacji z FOGR na modernizację dróg, dotacje na projekty wpisane do ZIT oraz na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji.

W dziale **010 Rolnictwo i łowiectwo** założono opłaty za wodę od mieszkańców w wysokości 140.000,00 zł oraz dotację na dofinansowanie modernizacji dróg dojazdowych do pól w wysokości 49% wartości zadania(477.750,00zł)

Dział **020 Leśnictwo** zakładany wpływ z tytułu dzierżawy terenów łowieckich to kwota 4.000,00zł.

W dziale **600 Transport i łączność** zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania zadania inwestycyjnego w ramach środków unijnych – ul. Kośmiderska Pawonków 63% wartości zadania.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** założono dochody z tytułu użytkowania wieczystego, czynszu mieszkaniowego i dzierżawnego, wpływy z usług. Zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia – nieruchomości zabudowanej położonej w Skrzydłowicach, w 2014r wykonano operat szacunkowy, w 2015r ogłoszono przetarg , zakończony negatywnie nikt nie przystąpił do przetargu, nieruchomość została ponownie wystawiona do sprzedaży w drodze przetargu w 2016r.

W dziale **750 Administracja publiczna** przyjęto dotację na zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego FBI.3111.262.3.2016 z dnia 20 października 2016 zaś w dziale **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** na podstawi pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DCZ 421-17/16 z dnia 13 października 2016r przyjęto dotację naaktualizację stałego rejestru wyborców.

W dziale **752 Obrona narodowa** przyjęto dotację na realizację szkoleń obronnych w wysokości 800,00 zł.

Dział **756** **Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** dotyczy dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Za podstawę wyliczenia podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2017**–** komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2016r ( Monitor Polski z dnia 18 października 2016 poz.993). Stawki podatku od nieruchomości, i od środków transportowych zaplanowano na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów ( MP z dnia 5 sierpnia 2016r poz. 779). W podatku leśnym za podstawę wyliczenia dochodów przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna za trzy kwartały 2015r według komunikatu prezesa GUS z dnia 20 października 2016r. (MP z dnia 20 października 2016r poz. 996) Podatek od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, wpływy z karty podatkowej oszacowano według wykonania za 3 kwartały 2016r , uwzględniając prognozowane wpływy do końca roku. Są to podatki przekazywane do budżetu za pośrednictwem urzędów skarbowych, ich oszacowanie jest bardzo trudne. Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oszacowano na podstawie informacji Ministra Finansów, zaś wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych naliczono szacunkowo według wykonania za 9 miesięcy 2016r uwzględniając przewidywane wpływy do końca 2016r. Opłaty lokalne tj. opłatę skarbową , opłatę eksploatacyjną – przyjęto według wpływów za 3 kwartały 2016r. opłatę za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych – według punktów sprzedaży.

W dziale **758 Różne rozliczenia** zaplanowano dochody z tytułu subwencji ogólnej, na którą składają się:

- część oświatowa w wysokości 6.849.796,00 zł

- część wyrównawcza w wysokości 4.079.279,00 zł

- część równoważąca w wysokości 73.673,00 zł

oraz wpływy z tytułu uzyskanych odsetek od lokat bankowych.

W dziale **801 Oświata i wychowanie** zaplanowano dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wpływy z usług i dotację na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego

W dziale **852 Pomoc społeczna** znaczącą część dochodów stanowią dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań bieżących gminy oraz , wpływy z usług za pobyt w DPS. W dziale **855 Rodzina** zaplanowano środki dotacji na świadczenia w ramach programu 500+,ponadto zaplanowano dochody z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych i należności funduszu alimentacyjnego.

W dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wpływy z usług -opłata za odprowadzanie ścieków, opłaty związane z „ustawą śmieciową” oraz wpływy z tytułu korzystania ze środowiska oraz dotację na realizację Programu Ograniczenia Niskiej Emisji.

Wydatki budżetu gminy zamknęły się kwotą **28.358.245,00** zł , z zaplanowanej kwoty na wydatki majątkowe przeznacza się **5.425.035,53** zł. Projekt uwzględnia zadania niezbędne do funkcjonowania gminy oraz zadania inwestycyjne roczne i wieloletnie.

Z budżetu przeznacza się między innymi

-na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 9.950.666,00 zł ,

-na dotacje z budżetu gminy 715.200,00 zł w tym:

* instytucje kultury 240.000,00
* dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych 318.000,00
* dotacja dla niepublicznych przedszkoli 150.000,00
* dotacja na prowadzenie punktu konsultacyjnego 2.400,00
* dotacja dla Środowiskowego Domu Samopomocy 4.800,00

-na obsługę długu 200.000,00 zł

Wydatki majątkowe stanowią 19,13% wydatków ogółem i dotyczą

* modernizacji dróg gminnych
* remontów budynków gminnych-termomodernizacja budynku COLL
* budowy oświetlenia ulicznego
* modernizacji sieci wodociągowej

W budżecie gminy na 2017r zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 386.000,00 zł oraz rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 64.000,00 zł.

Obsługa długu – koszt odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek to kwota 200.000,00 zł.

W dziale **010 Rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano wydatki na zakup wody, remonty sieci, wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% wpływów podatku rolnego; wydatki majątkowe to planowana budowa nitki wodociągu w Pawonkowie oraz modernizacji sieci wodociągowej.

W dziale **600 Transport i łączność** zadania dotyczą bieżącego utrzymania dróg w tym na równanie dróg i remonty cząstkowe zaplanowano 150.000,00 na zakup tłucznia 70.000,00; zimowe utrzymanie dróg 120.000,00; odbudowę rowów i przepustów 65.000,00,200.000,00 zł zaplanowano na wykup gruntów, zaś zadania inwestycyjne dotyczą modernizacji dróg gminnych.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** założono wydatki na roboty geodezyjne, operaty szacunkowe, mapki , szkice oraz na bieżące utrzymanie budynków gminnych. Zaplanowano remont elewacji na budynku czynszowym.

W dziale **710 Działalność usługowa** przeznaczono środki na dekorację grobów, wydawanie decyzji o warunkach zabudowy, zmiany studium i planu zagospodarowania przestrzennego.

W dziale **750 Administracja publiczna** zaplanowano wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej, działalność urzędu gminy, rady gminy oraz wydatki związane z poborem podatków i wypłatą prowizji dla sołtysów. W dziale tym znalazł się nowy rozdział „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”, który obejmuje działalność GZEAS.

W dziale **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** przeznaczono środki naaktualizację stałego rejestru wyborców w ramach otrzymanej dotacji.

W dziale **752 Obrona narodowa przeznaczono** środki na szkolenia obronne w ramach otrzymanej dotacji.

Dział **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zawiera planowane wydatki na ochronę przeciwpożarową w tym na wypłaty wynagrodzeń dla kierowców, ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych, zakup sprzętu i wyposażenia.

Dział **757** **Obsługa długu publicznego** dotyczy spłaty odsetek od pożyczek i kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia, zaś w dziale  **758 Różne rozliczenia** zaplanowano rezerwę ogólnąw wysokości 390.000.000,00 zł oraz rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 60.000,00 zł.

Główną pozycję wydatków stanowią wydatki na zadania z zakresu **oświaty i wychowania,** gdzie na funkcjonowanie szkół i przedszkoli gmina przeznacza **8.538.585,00 zł**, na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego po stronie dochodów przyjęto dotację w kwocie 1.338,00 zł na jedno dziecko – łącznie 252.882,00 zł.

W dziale **851 Ochrona zdrowia** środki uzyskane z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu przeznacza się na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Kolejną grupą wydatków budżetu gminy są zadania z zakresu **pomocy społecznej**, łącznie w działach **852 i 855** zaplanowano wydatki w wysokości **6.534.398,00** zł. Na zadania z zakresu pomocy społecznej gmina otrzyma dotację w wysokości 5.039.037,00 zł, pozostała kwota to środki własne budżetu gminy. W dziale 852 zabezpieczono również środki na dotacje: dla środowiskowego domu samopomocy, który świadczy usługi dla mieszkańców gminy Pawonków oraz na zadania z zakresu świadczenia opieki na rzecz osób chorych i niepełnosprawnych realizowane w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Dział **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** dotyczy wypłaty stypendiów dla uczniów oraz wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.

W dziale **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zabezpieczono środki na bieżące utrzymanie oczyszczalni ścieków w Pawonkowie i Gwoździanach, na oświetlenie ulic oraz realizację PONE, a jako wydatki majątkowe budowę oświetlenia ulicznego oraz zakup nowych wiat przystankowych.

W założeniach do projektu budżetu w dziale **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** ujęto dotację dla samorządowej instytucji kultury, wydatki na działalność LCSK oraz wystawy paleontologicznej w Lisowicach oraz działania w ramach funduszu sołeckiego.

W dziale **926 Kultura fizyczna i sport** zaplanowano środki na zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane w ramach ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz inne zadania związane z propagowaniem sportu. Zadania w zakresie budowy infrastruktury sportowej oraz budowę Centrum Edukacji Ekologicznej które zapisano w WPF gmina będzie realizowała , jeżeli pojawią się środki zewnętrzne.

Budżet Gminy Pawonków na 2017 rok jest budżetem deficytowym. Wysokość deficytu wynosi 1.362.471,00 zł.

Przychody zaplanowano w łącznej kwocie 2.867.417,00 zł w tym 750.000,00zł planowany kredyt, 500.000zł planowana pożyczka z WFOŚiGW na realizację PONE, 1.363.417,00 wolne środki, a rozchody 1.504.946,00 zł, w tym 254.000,00 zł jako przychody i rozchody nie związane z długiem – środki na udzielenie pożyczek z budżetu gminy a po stronie przychodów – zwrot pożyczek udzielonych przez jst. Dług na koniec 2017r wyniesie 5.766.546,00 zł

Projekt budżetu opracowano według zasad wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).