

Uchwała nr XXIII/163/2016
Rady Gminy Sieroszewice
z dnia 29 grudnia 2016 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) 212, 239, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016, poz.1870 ze zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

- § 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2017 rok w łącznej kwocie 35.562.304,03 zł.,
z tego:
- dochody bieżące w kwocie 34.809.959,03 zł.,
 - dochody majątkowe w kwocie 752.345,00 zł.,
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 10.257.313,00 zł.
 - 2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 3, pkt 5 lit. a i b ustawy w kwocie 221.035,00 zł.,
zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2017 rok w łącznej kwocie 38.698.066,51 zł.,
z tego:
- wydatki bieżące w wysokości 32.359.509,45 zł.,
 - wydatki majątkowe w wysokości 6.338.558,06 zł.,
2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 10.257.313,00 zł.,
zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości 100.000,00 zł.,
 - 2) celową w wysokości 195.200,00 zł.,
- z tego na:
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 95.210,00 zł.
 - rezerwę celową oświatową 99.990,00 zł.

§ 4. 1. Deficyt budżetu w kwocie 3.135.762,48 zł. zostanie sfinansowany:

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 347.375,62 zł.
- przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 2.788.386,86 zł.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 4.001.246,32 zł.

3. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 865.483,84 zł.

Przychody i rozchody budżetu gminy określa załącznik nr 3.

§ 5. 1. Ustala się wysokość wydatków majątkowych realizowanych w 2017 roku w kwocie 6.338.558,06 zł., zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Ustala się wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE i EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2017 roku zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 755.000,00 zł.,
 - 2) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 227.800,00 zł.,
 - 3) dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.017.509,14 zł.,
 - 4) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 314.000,00 zł.,
- zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 7. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

- 1) przychody 1.985.218,00 zł.,
- 2) wydatki 1.970.398,00 zł.,

zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów w kwocie 3.653.870,70 zł., z tego na:

- 1) finansowanie planowanego deficytu budżetu 2.788.386,86 zł.,
- 2) na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 865.483,44 zł.;

§ 9. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań do wysokości określonej w § 8 uchwały,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych – między zadaniami w ramach działu tj. przyjętych zadań inwestycyjnych wynikających z załącznika nr 4.

- § 10. Ustala się kwotę 600.000,00 zł., do której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania, które nie są przedsięwzięciami w rozumieniu art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych.
- § 11. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 140.000,00 zł. przeznacza się na:
- 1) realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 42.000,00 zł.
 - 2) realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 98.000,00 zł.
- § 12. Planuje się dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 694.824,00 zł i wydatki nimi finansowane w kwocie 694.824,00 zł.
- § 13. Dochody z wpływu z opłat i kar, o których mowa w art.402 ust. 4-6 Ustawy Prawo ochrony Środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska określonych ustawą, zgodnie z załącznikiem nr 8.
- § 14. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.
2. Wyodrębnia się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 9.
- § 15. Określa się plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:
- | | |
|------------|----------------|
| 1) dochody | 33.000,00 zł., |
| 2) wydatki | 33.000,00 zł., |
- zgodnie z załącznikiem nr 10.
- § 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

UZASADNIENIE

do uchwały nr XXIII/163/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2017.

Art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zmianami) stanowi, że inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładany projekt budżetu Gminy na 2017 rok opracowano w oparciu o Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę nr XL/24210 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010r. zmieniającą Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Prognozowana wysokość dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2016 rok, przy uwzględnieniu wskaźnika planowanej inflacji 1,3 %, a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Ponadto projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- informację Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016 roku) o przewidywanych dla Gminy Sieroszewice wielkościach : części subwencji ogólnej, część wyrównawczej, części oświatowej i części równoważącej oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- informację Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2015 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych (pismo FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10. 2016r.);
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3101-22/16 z dnia 7.10.2016r.) o wysokości dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;
- Uchwałę nr XXI/7141/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 26 października 2016 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok. Rada Gminy Sieroszewice postanowiła pozostawić stawki podatki na tym samym poziomie co obowiązywały w roku 2016;
- Uchwałę nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2016 roku – która wyniosła 191,01 zł za 1 m³ i jest niższa od ceny z roku 2016 o 0,76 zł. /MP 2016r. poz. 996/
- przedłożone przez samodzielne stanowiska pracy urzędu gminy oraz jednostki organizacyjne plany dochodów w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy oraz uwzględnienie złożonych wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;

- przedłożony przez samodzielne stanowisko pracy ds. gospodarki nieruchomościami wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2017 roku;
- podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy określono na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2016.

Uchwalony budżet po wprowadzonych autopoprawkach przedstawionych niżej zakłada, że w 2017 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **35.562.304,03 zł.**, w tym:

- dochody bieżące to kwota **34.809.959,03 zł**;
w tym:
 - dochody związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **10.257.313,00 zł.**
- dochody majątkowe to kwota **752.345,00 zł**
w tym:
 - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy **221.035,00 zł**;
 - wpływy z tyt. sprzedaży środków trwałych i przekształcenia w prawo własności **531.310,00 zł**

Wydatki prognozuje się w wysokości **38.698.066,51 zł**, w tym :

- wydatki bieżące to kwota **32.359.509,45zł**
w tym:
 - wydatki związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **10.257.313,00 zł.**
- wydatki majątkowe to kwota **6.338.558,06 zł.**

Projektowana subwencja dla gminy na 2016 rok wynosi **14.246.668,00zł**

z czego:

- część wyrównawcza wynosi – 5.824.718,00 zł.
- część oświatowa wynosi – 8.228.847,00 zł.
- część równoważąca – 193.103,00 zł.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **4.790.169,00 zł.**

Ogólny poziom dotacji celowych na wykonywanie przez samorząd zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminom na 2017 rok wynosi **10.257.313,00 zł.** z tego :

- dział 750 Administracja publiczna - 77.925,00 zł;
- dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1.949,00 zł;
- dział 852 Pomoc społeczna 39.253,00 zł;
- dział 855 Rodzina 10.138.186,00 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących stanowią kwotę **481.133,00 zł.**

Planowany na 2017 rok deficyt budżetu w wysokości **3.135.762,48 zł.** i spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości **865.483,84 zł.** zostanie sfinansowane wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie **347.375,62 zł** za 2015 rok i przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **3.653.870,70 zł.**,

Większość kwot wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2016. Dla niektórych wydatków przyjęto kwoty wyższe, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2016 roku.

Planowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych w wysokości 1,3%. Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2017r. wyniesie 2.000,00 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2015r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2016r. /Dz. U. z dnia 09 września 2016 r. poz. 1456/;

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników zaplanowano w wysokości odpisu z 2016 roku tj. 1.093,93 zł oraz emerytów i rencistów w wysokości 182,32 zł na osobę tj. jak 2016 roku.

Wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli zaplanowano zgodnie ze sporządzonymi kalkulacjami przez dyrektorów szkół.

Zabezpieczono środki na składki ZUS i Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych i PFRON.

Zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych (funduszu sołeckiego na 2017 rok), zgodnie z Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Planowana kwota wynosi **362.439,83 zł**.

W planie wydatków na rok 2017 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki te planowano w ramach środków z wpływów za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Na 2016 rok zaplanowano wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490). Na podstawie art. 6 ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Ostatnia zmiana została wprowadzona ustawą z dnia 25 stycznia 2013r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2013r., poz. 1399 ze zmianami/ opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy w kwocie 694.824,00 zł.

Z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych i koszty obsługi administracyjnej tego systemu. Wielkość wpływów z tego tytułu przyjęto w kwocie 694.824,00 zł.

Na podstawie Uchwały nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.

Na rok 2017 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 2.308.309,14 zł w tym dotacje:

- podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 755.000,00 zł;
- przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 227.800,00 zł;
- celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.017.509,14 zł;
- celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 314.000,00 zł.

Dane planistyczne w latach 2017 - 2020 spełniają wskaźnik spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. po uwzględnieniu wyłączeń zobowiązań – spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Wprowadzono autopoprawkę do budżetu w 2017 roku polegającą na zmianie dochodów, przychodów i wydatków do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok, a w szczególności wprowadzono zadania inwestycyjne:

- zaplanowano przychody i wydatki w kwocie 347.375,62 zł. z tytułu wolnych środków z 2015 roku, które nie zostały zaangażowane w roku 2016 i wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w Masanowie ul. Szeroka, gm. Sieroszewice” w kwocie 347.375,62 zł.
- w związku z ogłoszeniem naboru wniosków przez Stowarzyszenie „Długosz Królewski” z siedzibą w Brzezinach z PROW 2014-2020 zmieniono nazwę inwestycji pn. „Modernizacja budynku Sali wiejskiej w Psarach” na inwestycję pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Psarach”. Realizację inwestycji planuje się na lata 2017 w wysokości 500.000,00 zł. i na 2018 w wysokości 250.000,00 zł. Zadanie to zostało wprowadzone do załącznika nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2020.
- w związku z ogłoszeniem konkursu działania 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa w ramach ZIT dla rozwoju Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej z WRPO 2014-2020 wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Rososzycy”. Realizację inwestycji planuje się na lata 2017 w wysokości 50.000,00 zł i w 2018 w wysokości 650.000,00 zł. Zadanie to zostało wprowadzone do załącznika nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2020.

Na powyższe zadania inwestycyjne zwiększono ogółem planowane wydatki majątkowe w 2017r. o kwotę 647.375,62 zł. Wydatki te zostaną sfinansowane przychodami z tytułu wolnych środków, z 2015 roku, które nie zostały zaangażowane w roku 2016 w kwocie 347.375,62 zł, i 300.000,00 zł. przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Zmniejszono dochody bieżące o planowaną dotację celowa z budżetu państwa tzw. przedszkolną w budżecie gminy na 2017 rok o kwotę zł 82.956,00 zmniejszając jednocześnie wydatki bieżące w dziale 801 Oświata i wychowanie.

W związku ze zmianami w zakresie wysokości dotacji na 2017 rok wynikającej z ustawy z dnia 01 grudnia 2016r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016r. poz. 1985) na mocy której w art. 2 pkt 1 zmieniono art. 14d ustawy z dnia 07 września 1991r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016r. poz. 1943 ze zm.) W wyniku zmiany dotacja celowa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego obejmie dzieci do lat 5 (przed zmianą obejmowała także dzieci 6-letnie),

W załączniku nr 4 – Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2017, przeniesiono zadanie inwestycyjne z paragrafu 6050 na paragrafy 6057, jako wydatki majątkowe finansowane z udziałem środków o których mowa a art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i 6059 - wydatki na wkład krajowy w związku z już zawartą Umową na realizację Projektu pt. „Modernizacja budynku Sali wiejskiej w Parczewie” nr RPWP.03.02.01-30-0092/15-00 w dniu 24 listopada 2016r. pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Sieroszewice.

W związku ze złożeniem zbiorczego zgłoszenia do programu „Szkolny Klub sportowy” finansowanego przez Samorząd Województwa Wielkopolskiego, Ministerstwo Sportu i Turystyki i Samorządu Terytorialnego koszt dofinansowania przez Gminę Sieroszewice wynosił będzie 6.000,00 zł. Czas realizacji Programu od stycznia 2017 roku lecz nie wcześniej niż po ogłoszeniu wyniku konkursu przez MS i T do 15 grudnia 2017r., dlatego należało wprowadzić do budżetu środki na dotację celową na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących, poprzez przesunięcia środków między paragrafami

w poszczególnych szkołach. Dotacja ta będzie uruchomiona po podjęciu Uchwały Rady Gminy w sprawie udzielenia pomocy finansowej województwu wielkopolskiemu i po podpisaniu stosownej umowy.

Budżet gminy na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy Sieroszewice w dniu 29 grudnia 2016 roku. W budżecie tym uwzględniono zastrzeżenia wyrażone w opinii o projekcie budżetu wydanej Uchwałą Nr SO-0952/27/3/Ka/2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 8 grudnia 2016 roku w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu Gminy Sieroszewice na 2017r. a mianowicie w dniu 29 grudnia 2016r. została podjęta Uchwała nr XXIII/158/2016 Rady Gminy Sieroszewice w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2017 rok.