

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XVI/108/15
RADY MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO
Z DNIA 30 GRUDNIA 2015 ROKU

Budżet Gminy Czerniejewo na 2016 rok opracowany został w oparciu o:

- ustawę o finansach publicznych,
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, pismo Ministra Finansów Nr ST3-4750.132.2015 z dnia 22.10.2015 r. w sprawie wysokości rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych udziałach na 2016 rok w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 22.10.2015 r. o wysokości dochodów na 2016 r. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminom oraz o kwotach dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych,
- pismo DPZ-3102-2/15 z dnia 19.10.2015 r. z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na 2016 r. w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Szczegółowe zestawienie tabelaryczne dochodów w podziale na działy, rozdziały oraz paragrafy zawiera Załącznik Nr 1, natomiast wydatków Załącznik Nr 2 .

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie **23.682.921,00zł** w tym:

Dochody bieżące w kwocie - 22.682.921,00zł

Dochody bieżące wg źródeł pozyskania

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 3.000,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 3.000,00zł (wpływy z obwodów łowieckich)

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 447.179,00 zł

§ 0550 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 5.179,00zł

§ 0690 wpływy z różnych opłat 1.000,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 436.000,00zł

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 5.000,00zł

Dział 750 Administracja publiczna 138.936,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 67.436,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 5.000,00zł

§ 0830 wpływy z usług 1.500,00zł

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 60.000,00zł

§ 0970 wpływy z różnych dochodów 5.000,00zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.439,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 1.439,00zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 8.419.240,00zł

§ 0010 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 4.840.444,00zł

§ 0020 udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 50.000,00zł

§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości 2.298.746,00zł

§ 0320 podatek rolny 472.146,00zł

§ 0330 podatek leśny 103.904,00zł

§ 0340 podatek od środków transportowych 274.000,00zł

§ 0350 podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej 6.000,00zł

§ 0360 podatek od spadków i darowizn 30.000,00zł

§ 0410 wpływy z opłaty skarbowej 20.000,00zł

§ 0430 wpływy z opłaty targowej 0

§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej 500,00zł

§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 110.000,00zł

§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustawy 57.000,00zł

(wpływy z opłaty adiacenckiej –25.000zł, oraz za zajęcie pasa drogowego – 32.000zł)

§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych 125.000,00zł

§ 0690 wpływy z różnych opłat 4.500,00zł

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat 27 .000,00zł

Na rok 2016 zastosowano stawki po przeliczeniu ich w związku z podwyżką podatku od nieruchomości oraz od środków transportowych. Ponadto przyjęto niższą kwotę wpływów z tyt. podatku rolnego od osób prawnych, albowiem jeden z podmiotów w roku 2016 korzystał będzie z ulgi inwestycyjnej, zatem w roku następnym odnotuje się niższe wpływy do budżetu tytułem wym. podatku.(podatnik złożył wniosek).

Dział 758 różne rozliczenia 9.215.050,00zł

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa 9.200.050,00zł

W tym:

Część oświatowa 6.924.494,00zł

Część wyrównawcza 2.178.925,00zł

Część równoważąca 96.631,00zł

§ 0920 pozostałe odsetki 15.000,00zł

Dział 801 oświata i wychowanie 613.145,00zł

§ 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 40.000,00zł

§ 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 96.000,00zł

§ 0690 wpływy z różnych opłat 5.000,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 2.000,00zł

(dochody z tytułu wynajmu sal dydaktycznych w szkołach oraz przedszkolach)

§ 0830 wpływy z usług 167.000,00zł

(wpłaty z tytułu czesnego oraz wyżywienia w szkołach).

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 6.500,00zł

(powyższe dot. wpłat sponsorów dokonywanych corocznie na dożywianie dzieci w szkołach).

§ 2310 dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst 50.000,00zł

wpływy z tytułu refundacji części kosztów za dzieci spoza terenu Gminy Czerniejewo uczęszczające do naszych przedszkoli (na podstawie art. 79a ustawy z dnia 7 września 1991 r.o systemie oświaty).

§ 2030 wg informacji z Ministerstwa Edukacji, jak również na podstawie projektu ustawy budżetowej zaplanowano środki na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. Do obliczenia kwoty dofinansowania przyjęto stan dzieci w obu przedszkolach, czyli 189 i pomnożono przez kwotę przypadającą na jedno dziecko w roku 2016, czyli 1.305,00zł. W wyniku przeliczenia otrzymano kwotę 246.645,00zł

Dział 852 Pomoc społeczna 2.744.932,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 2.527.734,00zł

§ 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 190.298,00zł

§ 2360 dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 9.000,00zł

§ 0830 wpływy z usług 16.900,00zł

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 1.000,00zł

Dział 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.085.000,00zł

§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 990.000,00zł

/wpływy z tyt. opłaty śmieciowej/

§ 0690 wpływy z różnych opłat 50.000,00zł

wpływy z tyt. gromadzenia środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0830 wpływy z usług 45.000,00zł

dochody z tytułu zrzutu ścieków.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 15.000,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy 15.000,00zł

Wpływy z tyt. wynajmu świetlic wiejskich.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.000.000,00zł

Na rok 2016 wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży opiewa na kwotę 9.979.770,90zł i stanowią je:

1. tereny inwestycyjne, które powstały w ramach WRPO na lata 2007-2013 - zadanie pn.

"Utworzenie Strefy Aktywizacji Gospodarczej na terenie Gminy Czarniejewo w Powiecie Gnieźnieńskim" – Działanie 1.7. Jest to teren o powierzchni nieco ponad 10ha całkowicie uzbrojony we wszystkie media, a mianowicie kanalizację, prąd, wodę i gaz. Ponadto wybudowane zostały drogi dojazdowe i chodniki. Strefa jest dobrze skomunikowana, albowiem leży niedaleko drogi ekspresowej S-5, która bezpośrednio łączy się z Autostradą A-2. W roku 2015 r. podjęte zostały szeroko zakrojone działania mające na celu sprzedaż tych terenów, a w listopadzie ogłoszony zostanie przetarg. Z uwagi na atrakcyjność terenu, oraz fakt, iż nieruchomości znajdują się w bliskim sąsiedztwie nowej fabryki Volkswagena we Wrześni, której uruchomienie planuje się na I kwartał 2016 r., zakłada się, iż dochody ze sprzedaży w znacznej mierze zasilą budżet Gminy.

2. inne nieruchomości gruntowe, w tym pod budownictwo wielorodzinne, na które odnotowano zainteresowanie w roku bieżącym.

Wykaz nieruchomości przeznaczonych do zbycia w roku 2016 stanowił załącznik do projektu budżetu.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **23.137.714,00zł**

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **20.765.673,00zł**

W tym:

a) wynagrodzenia i pochodne zaplanowano w kwocie 10.274.832,00zł,

Pozycje wynagrodzenia i pochodne stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi urzędu, nauczycieli dwóch zespołów szkół w tym obsługi w tych szkołach, nauczycieli dwóch przedszkoli wraz z obsługą, pracowników Placówki Wsparcia Dziennego, Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz umowy o dzieło i zlecenie.

b) dotacje kwocie 607.500,00zł, w tym dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 455.000,00zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 152.500,00zł

c) wydatki na obsługę długu – zaplanowano 190.000,00zł, kwotę stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek

d) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 9.693.341,00zł (w tymna zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na obowiązkowe zadania własne, wydatki związane z funduszem sołeckim. Nadto w Rozdziale 85204 zaplanowano środki finansowe na zadania związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, oraz w Rozdziale 85205 na zadania związane z realizacją ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie).

Wydatki majątkowe – zaplanowano w kwocie 2.372.041,00zł

w tym:

- 1) Przebudowa i modernizacja dróg gminnych – 200.000,00zł
- 2) Przebudowa ul. Pustachowskiej w Gnieźnie – 100.000,00zł
(w załączeniu korespondencja z Miastem Gniezno ws inwestycji)
- 3) Modernizacja mieszkań i budynków będących w zasobie komunalnym Gminy – 100.000,00zł
- 4) Przygotowanie i opracowanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarniejewo - 19.900,00zł
- 5) Młowanie sali gimnastycznej w Żydowie /zalecenie SANEPID-u/ - 12.000,00zł
- 6) Oddymianie klatki schodowej oraz pomieszczeń Przedszkola w Czarniejewie – 45.000,00zł
- 7) Rozbudowa Przedszkola w Żydowie – 250.000,00zł
- 8) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych /PSZOK-u/ – 400.000,00zł
- 9) Zakup urządzeń do utrzymania czystości i porządku w Gminie /wykaszarka, spawarka, agregat prądowy, noże do kosiarki bijakowej oraz szczotki do zmiatarki/ – 13.200,00zł
- 10) Zagospodarowanie terenu zielonego przy ul. Armii Poznań w Czarniejewie – 12.000,00zł
- 11) Usuwanie Barszczu Sosnowskiego w Gminie Czarniejewo /projekt z udziałem środków WFOŚiGW w Poznaniu/ – 27.000,00zł
- 12) Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej - 24.600,00zł
- 13) Inwestycje gminne w ramach Funduszu Sołeckiego – 136.898,48zł (§ 6050)
- 14) Inwestycje gminne w ramach Funduszu Sołeckiego – 31.442,52zł (§ 6060)
- 15) Budowa hali widowiskowo-sportowej w Czarniejewie – 1.000.000,00zł

Planowana kwota zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2015 r. – 6.822.299,74zł

Powyższą kwotę stanowić będą:

- kredyt ING Bank Śląski – budowa kanalizacji sanitarnej w Czarniejewie – 2.576.079,00zł
(zadanie z udziałem środków UE)
- kredyt ING Bank Śląski - inwestycje gminne roku 2012 – 1.750.000,00zł
- BOŚ Poznań – budowa sieci gazowej w m. Żydowo – 502.811,40zł
- BOŚ Poznań – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej cz.II – 696.302,07zł
(zadanie z udziałem środków UE)
- BOŚ Poznań – budowa biblioteki w m. Żydowo – 147.107,27zł
- BOŚ Poznań – budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej – Działanie 1.7 – 1.150.000,00zł

(zadanie z udziałem środków UE).

Realizacja rozchodów Gminy

Rozchody zaplanowano w kwocie **1.129.200,00zł**

Na powyższą kwotę składają się niżej wymienione spłaty kredytów:

- a) Budowa kanalizacji w m. Czerniejewo 515.200,00zł
- b) Inwestycje gminne roku 2012 250.000,00zł
- c) Budowa sieci gazowej w m. Żydowo 80.400,00zł
- d) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej cz.II 110.000,00zł
- e) Budowa biblioteki w m. Żydowo 23.600,00zł
- f) Budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej 150.000,00zł

Kwotę 775.200,00 stanowią spłaty na zadania inwestycyjne, które wykonane zostały przy udziale środków pochodzących z Unii Europejskiej (budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Czerniejewo, Termomodernizacja cz.II oraz budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej).

Zestawienie przychodów oraz rozchodów wraz z opisem zawiera Załącznik nr 6.

Budżet gminy na 2016 rok ustalono:

- dochody 23.682.921,00zł w tym:- zadania zlecone 2.596.609,00zł
- wydatki 23.137.714,00zł w tym:- inwestycje 2.372.041,00zł

Nadwyżka 545.207,00zł

- rozchody 1.129.200,00zł

- przychody 583.993,00zł

Nadwyżkę budżetu w kwocie 545.207,00zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

BURMISTRZ

Tadeusz Szymanek