

UZASADNIENIE
do budżetu na 2017 rok

Budżet Gminy Czerniejewo na 2017 rok opracowany został w oparciu o:

- ustawę o finansach publicznych,
- ustawę o samorządzie gminnym,
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- pismo Ministra Finansów Nr ST3-4750.31.2016 z dnia 22.10.2016 r. w sprawie wysokości rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, planowanych udziałach na 2017 rok w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- pismo Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 21.10.2016 r. o wysokości dochodów na 2017 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-3102-2/16 z dnia 19.10.2016 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 **31.608.238,00zł** w tym:

Dochody bieżące w kwocie - 30.108.238,00zł

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	503.436,00 zł
§ 0550 wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	26.000,00zł
§ 0690 wpływy z różnych opłat	500,00zł
§ 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	474.436,00zł
§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i pła	2.500,00zł

Dział 750 Administracja publiczna 140.203,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 62.703,00zł

§ 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 1.000,00zł

§ 0830 wpływy z usług	1.500,00zł
§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	70.000,00zł
§ 0970 wpływy z różnych dochodów	5.000,00zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.436,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 1.436,00zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem 9.980.392,10zł

§ 0010 udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	5.903.197,00zł	
§ 0020 udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	50.000,00zł	
§ 0310 wpływy z podatku od nieruchomości	2.493.369,10zł	
§ 0320 podatek rolny	746.392,00zł	
§ 0330 podatek leśny	102.489,00zł	
§ 0340 podatek od środków transportowych	235.945,00zł	
§ 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	5.000,00zł	
§ 0460 wpływy z opłaty eksploatacyjnej	500,00zł	
§ 0480 wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	115.000,00zł	
§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw (wpływy z opłaty adiacenckiej –7.000,00zł, oraz za zajęcie pasa drogowego 32.000,00zł)	39.000,00zł	
§ 0500 podatek od czynności cywilnoprawnych	205.000,00zł	
§ 0690 wpływy z różnych opłat	6.000,00zł	

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat 22.500,00zł

Planując dochody na rok 2017 zastosowano stawki z roku 2016. Na rok 2017 zaplanowano wyższe wpływy tytułem podatku rolnego od osób prawnych z uwagi na zakończenie ulgi inwestycyjnej jednego z podmiotów.

Nadto, punktem odniesienia w planowaniu podatków oraz opłat były sprawozdania za III kwartał br., jak również dane bieżące wynikające z ksiąg rachunkowych.

Dział 758 różne rozliczenia 9.035.920,00zł

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa 9.010.920,00zł

W tym:

Część oświatowa 6.687.344,00zł

Część wyrównawcza 2.245.779,00zł

Część równoważąca 77.797,00zł

§ 0920 pozostałe odsetki 25.000,00zł

Dział 801 oświata i wychowanie 848.881,90zł

§ 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 50.000,00zł

§ 0670 wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 127.000,00zł

§ 0830 wpływy z usług 167.560,00zł

(wpłaty z tytułu wyżywienia w szkołach).

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej 5.000,00zł

(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 70.000,00zł

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 250 i pomnożono przez kwotę przypadającą na jedno dziecko w roku 2017, czyli 1.338,00zł. W wyniku przeliczenia otrzymano kwotę 334.500,00zł

Ponadto zaplanowano wpływy tytułem dotacji celowej w ramach programów realizowanych

z udziałem środków UE w kwocie 87.821,90zł. Zadanie pn. " Przedszkole dla każdego dziecka - zwiększenie szans edukacyjnych dla dzieci w wieku przedszkolnym w Gminie Czerniejewo" w ramach WRPO 2014-2020.Ogółem kwota dofinansowania wynosi 307.449,18zł. Zadanie rozłożone na lata 2016 - 2017 w tym środki UE - 261.449,18zł., udział własny - 46.138,10zł. /pismo Urzędu Marszałkowskiego Nr DEFS.433.371.2016.1/Zadanie wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Przedsięwzięć./

Dział 852 Pomoc społeczna 289.797,00zł

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 42.616,00zł

§ 2030 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Dział 855 Rodzina

§ 2010 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 2.723.630,00zł

§ 2060 dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci 5.504.000,00zł

§ 2360 dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 10.000,00zł

§ 2910 wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 10.000,00zł

§ 0830 wpływy z usług 24.840,00zł

dot. odpłatności za wyżywienie w Placówkach Wsparcia Dziennego.

Dział 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.012.702,00zł

§ 0490 wpływy z innych opłat lokalnych pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 912.702,00zł

/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 50.000,00zł

dochody z tytułu zrzutu ścieków.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 20.000,00zł

§ 0750 dochody z najmu i dzierżawy 20.000,00zł

Wpływy z tyt. wynajmu świetlic wiejskich.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 1.500.000,00zł

Na rok 2017 wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży opiewa na kwotę 6.778.897,28zł 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. Od roku 2015 Gmina prowadzi szeroko zakrojone działania mające na celu sprzedaż tych terenów. Z uwagi na atrakcyjność terenu, zakłada się, iż dochody ze sprzedaży w znacznej mierze zasilą budżet Gminy. Ponadto do sprzedaży przeznaczono inne nieruchomości w tym lokale mieszkalne.

Wykaz nieruchomości przeznaczonych do zbycia w roku 2017 stanowi załącznik do projektu budżetu.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **32.932.891,00zł**

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **27.156.588,68zł**

W tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne zaplanowano w kwocie 10.950.203,90zł,
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 zlecenie.
- b) dotacje kwocie 785.500,00zł, w tym dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 448.000,00zł oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 337.500,00zł
- c) wydatki na obsługę długu – zaplanowano 150.000,00zł, kwotę stanowią odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek
- d) pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15.270.884,78zł (w tym na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na obowiązkowe zadania własne, wydatki związane z funduszem sołeckim.

Wydatki majątkowe – zaplanowano w kwocie 5.776.302,32zł

w tym:

- 1) Przebudowa i modernizacja dróg gminnych – 300.000,00zł.,
- 2) Realizacja projektu pn."Zintegrowany niskoemisyjny transport w powiecie gnieźnieńskim - Gmina Czarniejewo" w ramach WRPO 2014-2020. Realizacja zadania rozłożona na lata 2017-2018, zabezpieczono wkład własny w wysokości 711.228,00zł, planowane rozstrzygnięcie konkursu to maj 2017 r., inwestycja wpisana do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Wykazu Przedsięwzięć,
- 3) Modernizacja mieszkań i budynków będących w zasobie komunalnym Gminy – 80.000,00zł.,
- 4) Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - dokumentacja 40.000,00zł.,
- 5) Przygotowanie i opracowanie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarniejewo - 19.900,00zł.,
- 6) Wykonanie klimatyzacji w budynku urzędu - cz.II - 70.000,00zł.,
- 7) Realizacja Projektu pn."Zabujaj się w Czarniejewie" - Szlak Misiów - 30.000,00zł.,
- 8) Rozbudowa Przedszkola w Żydowie cz.II – Realizacja projektu w ramach WRPO 2014-2020, zabezpieczono wkład własny w wysokości 35.500,00zł. Planowany nabór konkursu to styczeń 2017, zadanie jednoroczne,
- 9) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych /PSZOK-u/, realizacja projektu w ramach WRPO 2014-2020, zabezpieczono wkład własny w wysokości 135.000,00zł, planowany nabór do I kwartał 2017 r. , zadanie jednoroczne,
- 8) Realizacja zadania "Ochrona i kształtowanie przyrody - wykonanie nasadzeń zieleni w m. Czarniejewo" - 50.000,00zł.,
- 9) Zagospodarowanie terenu zielonego przy ul.Armił Poznań w Czarniejewie – 20.000,00zł.,
- 10) Usuwanie Barszczu Sosnowskiego w Gminie Czarniejewo /projekt z udziałem środków WFOŚiGW w Poznaniu/ – 15.024,46zł., realizacja zadania w latach 2016-2017. Inwestycja wpisana do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz Wykazu Przedsięwzięć,
- 11) Inwestycje gminne w ramach Funduszu Soleckiego – 121.049,86zł (§ 6050),
- 12) Inwestycje gminne w ramach Funduszu Soleckiego – 8.600,00zł (§ 6060),
- 13) Realizacja projektu pn."Przebudowa ogólnodostępnego budynku na działce nr 133 w m. Rakowo na cele rekreacyjne ogólnodostępne dla mieszkańców" - 70.000,00zł. Inwestycja realizowana w ramach PROW na lata 2014-2020 przez Stowarzyszenie Rakowo. Gmina

udziela Stowarzyszeniu pożyczki w kwocie 120.000,00 (Załącznik 6 - przychody i rozchody) oraz dotacji celowej w kwocie 70.000,00zł. Kwota refundacji tj. 120.000,00zł przeznaczona zostanie na spłatę pożyczki udzielonej przez Gminę

14) Budowa hali widowiskowo-sportowej w Czerniejewie – 4.000.000,00zł.,

15) Realizacja projektu pn."Budowa kortu tenisowego, boiska do siatkówki plażowej oraz skateparku na działce nr 243/8 ark. 6 w Czerniejewie - 70.000,00zł.. Inwestycja realizowana w ramach PROW na lata 2014-2020 przez Stowarzyszenie Onuphrius. Gmina udziela Stowarzyszeniu pożyczki w kwocie 300.000,00zł (Załącznik 6 - przychody i rozchody) oraz dotacji celowej w kwocie 70.000,00zł. Kwota refundacji tj. 300.000,00zł przeznaczona zostanie na spłatę pożyczki udzielonej przez Gminę.

Planowana kwota zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2016 r. – 5.693.099,74zł

Powyższą kwotę stanowią będą:

- kredyt ING Bank Śląski – budowa kanalizacji sanitarnej w Czerniejewie – 2.060.879,00zł
(zadanie z udziałem środków UE)
- kredyt ING Bank Śląski - inwestycje gminne roku 2012 – 1.500.000,00zł
- BOŚ Poznań – budowa sieci gazowej w m. Żydowo – 422.411,40zł
- BOŚ Poznań – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej cz.II – 586.302,07zł
(zadanie z udziałem środków UE)
- BOŚ Poznań – budowa biblioteki w m. Żydowo – 123.507,27zł
- BOŚ Poznań – budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej – Działanie 1.7 – 1.000.000,00zł
(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. Czarniejewo, Termomodernizacja cz.II oraz budowa Strefy Aktywizacji Gospodarczej).
Zestawienie przychodów oraz rozchodów wraz z opisem zawiera Załącznik nr 6.

Budżet gminy na 2017 rok ustalono:

- dochody	31.608.238,00zł	w tym:	- zadania zlecone	8.334.385,00zł
- wydatki	32.932.891,00zł	w tym:	- inwestycje	5.776.302,32zł

Deficyt 1.324.653,00zł
- rozchody 1.129.200,00zł

Deficyt budżetu w kwocie 1.324.653,00zł sfinansowany zostanie z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

BURMISTRZ

Tadeusz Szymanek