

Uzasadnienie do projektu budżetu
Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2017 rok

Budżet Gminy Nowe Miasto nad Wartą, został zaplanowany na 2017 rok, po stronie dochodów w wysokości **36 614 080,00 zł** (załącznik nr 1) oraz po stronie wydatków w wysokości **37 471 808,15 zł** (załącznik nr 2).

W przychodach zaplanowano kwotę **857 728,15 zł** z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Nadwyżka ta nie została wprowadzona do budżetu w 2016 roku i już do końca roku nie będzie wprowadzona na pokrycie planowanego niedoboru. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynosi 2 299 475,73 zł, a w 2016r. została wprowadzona do budżetu w kwocie 1 441 747,58 zł na pokrycie planowanego niedoboru budżetowego, w związku z czym pozostała nierozdysponowana kwota nadwyżki w wysokości 857 728,15 zł.

W rozchodach budżetu nie zaplanowano żadnych kwot, gdyż do dnia sporządzenia projektu budżetu na 2017 rok, Gmina Nowe Miasto nad Wartą nie zaciągnęła kredytu i pożyczki.

Przychody budżetu określa załącznik nr 5.

Na planowane dochody budżetu Gminy składają się:

I) dochody majątkowe w kwocie **201 335,00 zł**, które zostały zaplanowane:

- w dziale 010, rozdz.01095, § 0770 w wysokości 193 990,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży działki nr 188/5 i 188/7 w Chociczy o łącznej powierzchni 0,806 ha oraz działki nr 244/4 w Boguszynie o powierzchni 0,1633 ha;
- w dziale 700, rozdz.70005, § 0760 w wysokości 2 345,00 zł z tytułu rocznej raty za zamianę wieczystego użytkowania we własność;
- w dziale 700, rozdz.70005, §0770 w wysokości 5 000,00 zł z tytułu sprzedaży na rzecz najemcy lokalu w budynku komunalnym Klęka 38/3.

II) dochody bieżące w kwocie **36 412 745,00 zł**

w tym:

1) **wpływy z podatków** (przy planowaniu dochodów zostały wzięte pod uwagę ewidencje prowadzone w Urzędzie Gminy i wskaźniki wzrostu podatków) :

a) od nieruchomości – stawki podatku od nieruchomości na 2017r. nie zostały zmienione w stosunku do stawek obowiązujących na terenie Gminy w 2016r.

Przyjmując do wycień posiadaną ewidencję oraz stawki podatku obowiązujące w gminie planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, § 0310 w wysokości 1 974 233,00 zł
(osoby prawne)

dziale 756, rozdz.75616, § 0310 w wysokości 914 247,00 zł
(osoby fizyczne).

b) rolnego – stawka podatku rolnego jest uzależniona od faktu, czy przedmiotem opodatkowania są grunty gospodarstwa rolnego, czy też użytki rolne nie spełniające normy obszarowej dla gospodarstwa rolnego (poniżej 1ha) :

- dla 1 ha przeliczeniowego w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego wynosi równowartość pieniężną **2,5 dt** żyta,
- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1ha stanowi równowartość **5 dt** żyta.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego.

Średnia cena skupu żyta została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (MP poz.993 z dnia 18 października 2016r.) w wysokości **52,44 zł** za 1 dt.

W projekcie budżetu przyjęto, że średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017, przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na terenie Gminy w 2017r. będzie wynosiła **52,44 zł** za 1 dt.

W 2017 roku nastąpi zmniejszenie średniej ceny skupu żyta obowiązującej na terenie gminy do obliczenia podatku rolnego w 2016r. w stosunku do stawki obowiązującej w 2017r. o 1,31 zł za 1 dt (w 2016r. 63,00 zł za 1 dt a w 2017r. 52,44 zł za 1 dt).

W związku z powyższym:

- za 1 ha przeliczeniowy w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego w 2017 roku wyniesie 52,44 zł za 1dt x 2,5 dt = **131,10 zł**;
- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1ha stawka podatku rolnego w 2017 roku wyniesie 52,44 zł za 1dt x 5 dt = **262,20 zł**.

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, §0320 w wysokości **351 970,00 zł**
dziale 756, rozdz.75616, §0320 w wysokości **564 040,00 zł**

c) leśnego - stawka podatku leśnego ustalana jest w odniesieniu do 1ha fizycznego lasu i wynosi równowartość pieniędzy 0,220 m³ drewna, obliczaną na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Średnia cena sprzedaży drewna została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (MP poz.996 z dnia 24 października 2016r.) w wysokości **191,01 zł** za 1 m³.

W budżecie przyjęto, że średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku leśnego na terenie Gminy, nie zostanie obniżona przez Radę Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

W 2016r. dla potrzeb obliczenia podatku leśnego przyjmowano średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 191,77 zł za 1 m³, więc w 2017r. następuje zmniejszenie o 0,76 zł za 1m³ a więc o 0,40%.

W związku z powyższym podatek leśny na rok 2017 obliczono:

(podatek leśny dla 1ha fizycznego lasu 191,01 zł x 0,220 m³ = **42,0222 zł**
podatek leśny dla 1ha fizycznego rezerwatów
42,0222 zł x 50% = **21,0111 zł**).

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, §0330 w wysokości **75 278,00 zł**
dziale 756, rozdz.75616, §0330 w wysokości **10 078,00 zł**

d) od środków transportowych - wpływ środków z tytułu podatku od środków transportowych, takich jak : samochody ciężarowe, autobusy, przyczepy i naczepy, ciągniki siodłowe i balastowe zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, § 0340 w wysokości **129 538,00 zł**
(osoby prawne)
dziale 756, rozdz.75616, §0340 w wysokości **170 952,00 zł**
(osoby fizyczne).

Podatek obliczono, przyjmując, że stawki podatku od środków transportowych w 2017 roku nie ulegną zwiększeniu w stosunku do stawek obowiązujących w 2016 roku.

e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – został zaplanowany w dziale 756 rozdz.75601 §0350 w kwocie 7 000,00 zł;

f) od spadków i darowizn – został zaplanowany w dziale 756, rozdz.75616, §0360 w wysokości 10 000,00 zł, biorąc pod uwagę jego wykonanie w 2016r. i przewidując wzrost o 1,3 % oraz zwiększając o zaległości;

g) od czynności cywilnoprawnych - przekazywany na rzecz Gminy z Urzędów Skarbowych został zaplanowany na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku tj. w :
dziale 756, rozdz. 75615, § 0500 w wysokości 2 000,00 zł,
(osoby prawne)
dziale 756, rozdz. 75616, § 0500 w wysokości 210 000,00 zł
(osoby fizyczne).

2) wpływ z opłat: (przy planowaniu tych dochodów zostało wzięte ich wykonanie w okresie 9 m-cy 2016r., co zostało przeliczone na 12 m-cy) :

a) skarbowej – dochód zaplanowano w wysokości 30 000,00 zł w dziale 756, rozdz.75618, §0410;

b) eksploatacyjnej – dochód został zaplanowany w wysokości 480 000,00 zł w dziale 756, rozdz.75618, paragrafie 0460 (dotyczy on opłat za wydobycie gazu ziemnego oraz żwiru na terenie Gminy).

W dziale 010, rozdz.01010, § 0970 zaplanowano dochód w kwocie 100 000,00 zł z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT dokonywanego przez Urząd Skarbowy. Podatek ten dotyczy inwestycji związanych z infrastrukturą wodociągową i sanitacyjną wsi zaplanowanych do realizacji w 2017r. a także zwrotów podatku VAT należnych Gminie od Urzędu Skarbowego od zrealizowanych w 2016r. inwestycji.

Wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie zostały zaplanowane w dziale 020, rozdziale 02001 paragrafie 0750 w wysokości 2 500,00 zł.

W dziale 400, rozdz.40001 § 0830 zaplanowano w kwocie 173 205,00 zł wpływy z tytułu opłat za centralne ogrzewanie dostarczane do trzech bloków mieszkalnych w Klęce z kotłowni osiedlowej będącej własnością Gminy. Dochody te zostały zaplanowane, biorąc pod uwagę powierzchnię grzewczą przeliczoną przez planowaną stawkę netto za 1m². W projekcie uwzględniono planowaną podwyżkę z dniem 1 stycznia 2017r. o 6,69% tj. z kwoty 4,78 zł/m² (brutto) do kwoty 5,10 zł/m² (brutto).

Wpływy z tytułu opłat za wodę i ciepłą wodę zostały zaplanowane w dziale 400 rozdz. 40002 § 0830. Dochody z tego tytułu zostały przyjęte w wysokości 1 335 237,00 zł, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2016r. oraz zwiększenie wpływów z tytułu planowanej podwyżki cen wody, która z dniem 1 kwietnia 2017r. ma wzrosnąć o 11,11% tj. z 3,06 zł/m³ (brutto) na 3,40 zł/m³ (brutto). Opłata za ciepłą wodę z dniem 1 stycznia 2017r. ma wzrosnąć o 6,25% tj. z kwoty 16,00 zł/m³ (brutto) do kwoty 17,00 zł/m³ brutto). Opłata przyłączeniowa z dniem 01.04.2017r. wzrosnie o 20,00% z kwoty 5,00 zł/m-c (brutto) na 6,00 zł/m-c (brutto).

W dziale 400, rozdz. 40003, § 0830 zaplanowano wpływy w kwocie 400,00 zł z tytułu refakturowania opłat za energię elektryczną zużywaną na klatkach schodowych i piwnicach w blokach mieszkalnych w Klęce.

W dziale 700, rozdz.70005 w paragrafie 0470 zaplanowano wpływy w kwocie 643,00 zł za trwały zarząd jaki płaci Ośrodek Pomocy Społecznej za nieruchomość w Chromcu i Boguszynie.

W dziale 700, rozdz.70005 w paragrafie 0550 zaplanowano wpływy w kwocie 110 372,00 zł za wieczyste użytkowanie gruntów (wieczystemu użytkowaniu podlegają grunty w ilości 307,7580 ha).

Dochody z tytułu czynszu zostały zaplanowane w oparciu o posiadaną ewidencję w dziale 700, rozdz. 70005 §0750 w łącznej wysokości 232 430,00 zł.

W dochodach tych zaplanowano w kwocie 162 668,00 zł czynsze za mieszkania komunalne, biorąc pod uwagę wzrost stawek czynszu z dniem 1 stycznia 2017r. o 7,14% tj. ze stawki podstawowej 2,80 zł/m² do kwoty 3,00 zł/m². Ponadto zaplanowano dochody z tytułu czynszu dzierżawnych w kwocie 9 700,00 zł oraz dzierżawy gruntów rolnych w kwocie 60 062,00 zł (w tym 44 ha ziemi zostało wydzierżawionych 11 rolnikom za kwotę 1 000,00 zł/ha).

Dochody z tytułu opłat za wydanie pozwoleń na sprzedaż alkoholu zostały zaplanowane w dziale 756 rozdz.75618 § 0480 w wysokości 120 000,00 zł.

Z dochodów tych zostały zaplanowane wydatki w dziale 851 rozdz. 85153 na zwalczanie narkomanii w kwocie 10 000,00 zł oraz w dziale 851, rozdz. 85154 wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 110 000,00 zł.

W dziale 900, rozdz.90002, §0490 zaplanowano dochód z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **770 000,00 zł**. W związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach od lipca 2013 roku gminy są obowiązane do zorganizowania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy. Rada Gminy w drodze uchwały Nr X/53/2015 z dnia 29 października 2015r. dokonała wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustaliła stawki takiej opłaty, przyjmując, że opłata za gospodarowanie odpadami powstającymi na terenie nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość a miesięczna stawka opłaty w przypadku gdy mieszkaniec zbiera odpady w sposób selektywny wynosi 7,00 zł, natomiast opłata gdy mieszkaniec nie zbiera odpadów w sposób selektywny wynosi 14,00 zł.

Wyliczenie dochodu z tytułu tej opłaty zostało dokonane w oparciu o posiadaną bazę założoną na podstawie posiadanych deklaracji, złożonych przez mieszkańców gminy.

Wydatki związane z zorganizowaniem odbierania odpadów komunalnych zostały zaplanowane w całości w dziale 900, rozdz.90002. Zaplanowano wydatki związane z koniecznością podpisania umowy z odbiorcą odpadów na wywóz odpadów komunalnych oraz wydatki bieżące związane z obsługą realizacji tego zadania.

W dziale 756, rozdz.75618, §0490 został zaplanowane także dochód z opłat za zajęcie pasa drogi w wysokości 1 300,00 zł.

W dziale 758 rozdz.75814 § 0920 zaplanowano kwotę 16 000,00 zł , są to planowane dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych.

W dziale 801, rozdz.80101, §0750 zostały zaplanowane dochody z tytułu czynszu w wysokości 16 619,00 zł, natomiast w dziale 801, rozdz.80101, §0830 zaplanowano dochody w kwocie 7 953,00 zł z tytułu opłat za CO w mieszkaniach znajdujących się w budynkach szkolnych.

W dziale 801, rozdz.80103, § 0830 zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł refundację jaką gmina otrzyma od gmin z których dzieci uczęszczają do oddziałów przedszkolnych znajdujących się na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

W rozdziale 80104, § 0660 zaplanowano w kwocie 14 404,00 zł dochód z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkola. W paragrafie tym klasyfikowane są wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonych przez gminę publicznych przedszkolach w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art.6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty (Dz.U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572, z późniejszymi zmianami).

W tym samym rozdziale, w § 0670 zaplanowano w kwocie 94 520,00 zł dochód z tytułu opłat wnoszonych za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach publicznych, do których ustalenia stosuje się odpowiednio art. 67a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

W rozdziale 80104, § 0750 został zaplanowany dochód z tytułu czynszu w kwocie 5 554,00 zł. Czynsze te dotyczą lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach przedszkoli.

W tym samym rozdziale zaplanowano także w § 0830 w kwocie 40 000,00 zł refundację jaką gmina otrzyma od gmin z których dzieci uczęszczają do przedszkoli publicznych znajdujących się na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

Dochody przedszkoli w dziale 801 rozdz.80104 § 0830 zostały zaplanowane w wysokości 8 470,00 zł. Są to dochody z tytułu opłat za centralne ogrzewanie w mieszkaniach znajdujących się w budynkach przedszkoli.

W dziale 801, rozdz.80110, § 0750 zaplanowano dochód w kwocie 37 709,00 zł z tytułu czynszu mieszkalnego w budynku nauczycielskim, wynajmu sal gimnastycznych i pomieszczeń szkolnych w ramach organizowanych obozów letnich.

Dochody stołówek szkolnych zostały zaplanowane w dziale 801, rozdz.80148, § 0830 w wysokości 323 203,00 zł. Są to dochody wynikające z wpłat na wyżywienie w stołówkach.

W dziale 855, rozdz.85502, paragrafie 2360 zaplanowano kwotę 14 000,00 zł z tytułu zwrotów wypłat zaliczki alimentacyjnej a także wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Z tytułu opłat za świadczone usługi opiekuńcze w dziale 852, rozdz.85228, §0830 zaplanowano kwotę 14 000,00 zł.

Wpływy za ścieki dostarczane do oczyszczalni gminnych zostały zaplanowane w dziale 900 rozdziale 90001 § 0830 w wysokości 692 670,00 zł. Dochód ten ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w 2016r. oraz uwzględniając zwiększenie z dniem 1 kwietnia 2017r. ceny za dostarczane do oczyszczalni gminnych ścieki o 8,36% tj. z 3,23 zł/m³ (brutto) na 3,50 zł/m³ (brutto). Cena ścieków dostarczanych do oczyszczalni beczkownikami wzrosło o 7,50% tj. z 4,00 zł (brutto) na 4,30 zł (brutto).

W dziale 921, rozdz.92109, § 0750 zaplanowano kwotę 14 000,00 zł z tytułu odpłatnego wynajmowania świetlic wiejskich.

Dochody z tytułu kosztów upomnień i odsetek od nieterminowej zapłaty podatków w 2017 roku zostały zaplanowane odpowiednio w rozdziale 75615 oraz 75616.

Udział Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (dział 756 rozdz.75621):

1) dochód w podatku dochodowym od osób fizycznych, został przyjęty w projekcie budżetu Gminy w § 0010 w wysokości określonej przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3-14.10.2016 tj. w kwocie 4 848 031,00 zł.

Kwota ta jest wyższa od planowanych dochodów z tego tytułu w 2016r. o kwotę 388 171,00 zł,

2) dochód w podatku od osób prawnych, został przyjęty w projekcie budżetu Gminy w §0020 w wysokości 16 000,00 zł.

Subwencja ogólna

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2016 została przyjęta do projektu budżetu gminy na 2017 rok subwencja ogólna w wysokości **11 726 285,00 zł**, na którą złożyły się:

dz.758 rozdz.75801,§2920 – część oświatowa subwencji ogólnej - **8 638 606,00 zł**
(zwiększenie do subwencji na 2016r. o kwotę 154 380,00 zł)

dz.758 rozdz.75807,§2920–część wyrównawcza subwencji ogólnej -**3 056 034,00 zł**
dla gmin

(zwiększenie w stosunku do subwencji z 2016r. o kwotę 47 411,00 zł)

dz.758, rozdz.75831, §2920- część równoważąca subwencji ogólnej - **31 645,00 zł**
dla gmin

(zmniejszenie w stosunku do subwencji z 2016r. o kwotę 7 125,00 zł)

Część równoważącą subwencji ogólnej gmina otrzymuje w celu uzupełnienia dochodów w związku ze zmianą finansowania zadań.

Dotacje celowe z budżetu państwa

W projekcie budżetu gminy zostały zaplanowane dotacje celowe na :

1. zadania zlecone zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2016.8

dział 750, rozdz.75011, §2010 Urzędy wojewódzkie zadania z zakresu administracji	80 233,00 zł
dział 852, rozdz.85203, §2010 Ośrodki wsparcia	420 000,00 zł
dział 852, rozdz.85213, §2010 Składki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeniobiorców	47 690,00 zł
dział 852, rozdz.85228, §2010 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	77 477,00 zł
dział 855, rozdz.85501, §2060 Świadczenia wychowawcze	5 822 093,00 zł

dział 855, rozdz.85502, § 2010 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 644 567,00 zł
---	-----------------

pismem Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DKN-421-20/16

dział 751, rozdz.75101, §2010 dotacja na aktualizację rejestru wyborców	1 800,00 zł
--	-------------

Zatem do projektu budżetu Gminy na 2017 rok zostały wprowadzone dotacje na zadania zlecone w łącznej wysokości 10 093 860,00 zł (zgodnie z załącznikiem nr 3).

2. zadania własne zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2016.8

dział 852, rozdz. 85213, § 2030 Składki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeniobiorców	19 998,00 zł
dział 852, rozdz.85214, § 2030 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	160 801,00 zł
dział 852, rozdz.85216, § 2030 Zasiłki stałe	110 881,00 zł
dział 852, rozdz.85219, §2030 Ośrodki pomocy społecznej	90 802,00 zł

Do projektu budżetu Gminy na 2017 rok zostały wprowadzone dotacje na zadania własne w łącznej kwocie 382 482,00 zł (zgodnie z załącznikiem nr 4).

Dochody planowane na 2017r. w stosunku do planowanych dochodów na 2016r. po Zarządzeniu nr 139/2016 Wójta Gminy z dnia 24 października 2016r. zmieniającego uchwałę w sprawie budżetu na 2016 rok są większe o kwotę 248 137,71 zł.

Planowane wydatki w budżecie Gminy na 2017 rok w stosunku do planowanych wydatków budżetu na 2016r. ustalonych po Zarządzeniu nr 139/2016 Wójta Gminy z dnia 24 października 2016r. zmieniającego uchwałę w sprawie budżetu na 2016 rok są mniejsze o kwotę 335 881,72 zł.

Dochody bieżące Gminy zaplanowane na 2017 rok w kwocie 36 412 745,00 zł są wyższe od zaplanowanych na 2017 rok wydatków bieżących w kwocie 35 483 737,79 zł o kwotę 929 007,21 zł, co spełnia zapis art.242 ufp.

W planowanym budżecie starano się zapewnić środki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek Gminy.

Wynagrodzenia nauczycieli obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia pracowników z m-ca września 2016r., awanse zawodowe nauczycieli, zmiany stażu pracy oraz planowane dodatki motywacyjne, zgodnie z obowiązującym regulaminem. Doliczono również planowane na 2017r. nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe.

Dla pozostałych pracowników wynagrodzenia obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia z września 2016r., zmiany stażu pracy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe.

Odpis roczny na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przyjęty w wysokości odpisów obowiązujących w 2016r. tj. w wysokości 1 093,93 zł od pełnozatrudnionego pracownika i 182,32 zł na emeryta i rencistę.

Na potrzeby obliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli przyjęto, że kwota bazowa na potrzeby wyliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) będzie wynosić 2 879,91 zł, co zostało wyliczone: 2 618,10 zł x 110% = 2 879,91 zł, biorąc pod uwagę kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2012r.

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w całym projekcie budżetu na 2017 rok kwotę 14 439 614,00 zł tj. 38,53% planowanych wydatków budżetu Gminy.

Na wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w podległych Gminie jednostkach organizacyjnych zaplanowano łączną kwotę 10 981 725,76 zł (materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok). Najniższe wynagrodzenie podniesiono z kwoty 1750,00 zł na kwotę 2000,00 zł. Wynagrodzenia nauczycieli zostały podniesione o 1,3% (w uzasadnieniu ustawy budżetowej państwa na rok 2017 zawarto zapis, że w subwencji oświatowej na 2017r. zostały zawarte podwyżki nauczycieli od 1 stycznia 2017r. o 1,3%).

W jednostkach organizacyjnych Gminy zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty oraz wynagrodzenia osobowe przedstawiają się w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia osobowe	Etaty
Nauczyciele	6 599 521,00	135,07
Administracja	2 344 492,76	50,25
Pracownicy socjalni	222 025,00	6,00
Pracownicy terapeutyczni	100 993,00	3,00
Obsługa	1 714 694,00	62,00
Razem:	10 981 725,76	256,32

Świadczenia na rzecz osób fizycznych tj. świadczenia społeczne, wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, różne wydatki na rzecz osób fizycznych zostały zaplanowane w kwocie 10 576 253,00 zł tj. 28,22% planowanych wydatków Gminy.

Na obsługę długu zostały zaplanowane na 2017r. w dziale 757, rozdz.75702 wydatki w wysokości 11 000,00 zł. Są to środki planowane w § 8010 na rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w kwocie 1 000,00 zł oraz w § 8110 w kwocie 10 000,00 zł na odsetki od kredytu długoterminowego i kredytu zaciąganego na pokrycie przejściowego deficytu budżetu.

Z budżetu Gminy w 2017r. planuje się udzielić dotacji jednostkom samorządu terytorialnego oraz jednostkom spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 1 949 906,90 zł, co przedstawia załącznik nr 6.

Z załącznika tego wynika, że z budżetu Gminy w 2016r. planuje się udzielić dotacji:

- 1) jednostkom sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie **910 694,90 zł**, z tego:
 - Gminie Jarocin w kwocie 120 000,00 zł w związku z Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/224/2013 z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie zawarcia porozumienia z Gminą Jarocin dotyczącego powierzenia tej Gminie do realizacji wykonanie publicznego transportu zbiorowego;
 - Gminie Jarocin w kwocie 914,90 zł (liczba mieszkańców Gminy x 0,10 zł) w związku z podpisaniem przez Gminę Nowe Miasto porozumienia międzygminnego. Porozumienie to dotyczy powierzenia Gminie Jarocin zorganizowania systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem;
 - Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Nowym Mieście nad Wartą w wysokości 426 270,00 zł;
 - Gminnej Bibliotece Publicznej w Nowym Mieście nad Wartą w wysokości 363 510,00 zł;
- 2) jednostkom spoza sektora finansów publicznych, w łącznej kwocie **1 039 212,00 zł**, z tego:
 - organizacjom pożytku publicznego dotacji celowej w kwocie 40 000,00 zł udzielanej w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego (na zapewnienie osobom bezdomnym pomocy w formach przewidzianych w ustawie o pomocy społecznej);
 - organizacjom pożytku publicznego dotacji celowej w kwocie 10 000,00 zł udzielanej w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym

- działalność pożytku publicznego na organizację imprez kulturalnych;
- organizacjom pożytku publicznego dotacji celowej w kwocie 40 000,00 zł udzielanej w trybie art.221 ustawy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu;
 - na finansowanie lub dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 90 000,00 zł;
 - publicznemu Przedszkolu „STOKROTKA” w Nowym Mieście nad Wartą, prowadzonego przez osobę fizyczną w łącznej kwocie 834 212,00 zł w rozdziałach 80104 oraz 80149.

Dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zaplanowano na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XX/121/2016 z dnia 29 września 2016r. w sprawie przyjęcia „Rocznego Programu Współpracy Gminy Nowe Miasto nad Wartą z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2017”.

W budżecie gminy na 2017r. zaplanowano w dziale 758, rozdz. 75818, paragrafie 4810 rezerwę ogólną w kwocie 50 000,00 zł, która stanowi 0,13% planowanych wydatków budżetu.

W rezerwach celowych w rozdziale 75421 paragrafie 4810 została zaplanowana rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 110 000,00 zł. Rezerwa ta stanowi 0,52% planowanych wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Na wydatki majątkowe finansowane z budżetu w 2017r. została zaplanowana kwota 1 988 070,36 zł, co stanowi 5,31% planowanych wydatków co przedstawia załącznik Nr 9.

W wydatkach tych zaplanowano realizację następujących zadań:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>
Budowa studni głębinowej w Chociczy (dział 010, rozdz.01010, paragraf 6050)	200 000,00 zł
Budowa wodociągu łączącego sieć wodociągową Chociczy z Chwałęcinem (dział 010, rozdz.01010, paragraf 6050)	20 000,00 zł
Budowa wodociągu łączącego sieć wodociągową Klęki z Wolicą Kozią (dział 010, rozdz.01010, paragraf 6050)	100 000,00 zł
Budowa zbiorników wyrównawczych przy hydrofornii Chocicza (dział 010, rozdz.01010, paragraf 6050)	200 000,00 zł
Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Chociczy (dział 010, rozdz.01010, paragraf 6050)	300 000,00 zł
Budowa ul. Kościelnej w Nowym Mieście nad Wartą (dział 600, rozdz.60016, paragraf 6050)	120 000,00 zł
Droga Chwałęcín - Bielejewo (dział 600, rozdz.60016, paragraf 6050)	300 000,00 zł
Droga dojazdowa do gruntów rolnych w kierunku GUCIA w Nowym Mieście nad Wartą (dział 600, rozdz.60016, paragraf 6050)	150 000,00 zł
Ulica Jesionowa w Nowym Mieście nad Wartą (dział 600, rozdz.60016, paragraf 6050)	100 000,00 zł
Zakup sprzętu komputerowego wraz oprogramowaniem na potrzeby Urzędu Gminy (dział 750, rozdz.75023, paragraf 6060)	15 000,00 zł
Zakup samochodu służbowego dla OPS (dział 852, rozdz.85219, paragraf 6060)	42 000,00

Dotacje na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (dział 900, rozdz.90001, paragraf 6230)	90 000,00 zł
Rekultywacja wysypiska śmieci w Elżbietowie (dział 900, rozdz.90002, paragraf 6050)	351 070,36 zł

W projekcie budżetu na 2017 rok zostały zaplanowane wydatki na programy i projekty realizowane przy udziale środków z budżetu Unii Europejskiej. Uchwałą nr XV/94/2016 z dnia 19 maja 2016r. Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą wyraziła wolę przystąpienia do partnerstwa z Powiatem Średzkim w realizacji projektu pod nazwą „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim”. Projekt ma być realizowany w latach 2016 – 2018. Partnerem wiodącym będzie Powiat Średzki – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Środzie Wielkopolskiej. Projekt ten na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą będzie realizował Ośrodek pomocy Społecznej w Nowym Mieście nad Wartą. Koszty związane z realizacją projektu będą finansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 7; Włączenie społeczne, Działania 7.2. Usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałania 7.2.1 Usługi społeczne - projekty pozakonkursowe realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego i ich jednostki organizacyjne Wielkopolskiego Regionalnego Programu operacyjnego na lata 2014 – 2020 oraz partnerów projektu. Realizację tego projektu w budżecie Gminy Nowe Miasto nad Wartą przedstawia załącznik nr 10. Projekt ten będzie kosztował w latach 2016 – 2018 łącznie 188 211,87 zł, w tym środki z budżetu UE 158 280,59 zł, środki z budżetu krajowego 27 931,28 zł (w tym środki własne budżetu gminy 9 310,00 zł). Plan wydatków projektu na 2016r. zostaną wprowadzone do budżetu na najbliższej sesji Rady Gminy tj. 24 listopada 2016r.

Wydatki projektu zostały zaplanowane do realizacji w poszczególnych latach, w następujących kwotach:
2016r. – kwota 44 417,33 zł,
2017r. – kwota 94 859,71 zł,
2018r. – kwota 46 934,83 zł.

W dochodach budżetu nie zostały zaplanowane środki z budżetu UE ze względu na brak podpisania umowy o dofinansowanie na dzień sporządzenia projektu budżetu.

W związku z podjęciem w 2014 roku Uchwały Rady Gminy Nr XL/241/2014 z dnia 27 marca 2014r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy funduszu sołeckiego, w projekcie budżetu na 2017r. zaplanowano wydatki z funduszu sołeckiego na łączną kwotę 343 345,35 zł.

Wydatki z funduszu sołeckiego zostały zaplanowane na podstawie zaakceptowanych przez Wójta Gminy wniosków złożonych przez poszczególne sołectwa. Zestawienie zaplanowanych do realizacji wydatków z funduszu sołeckiego według poszczególnych sołectw wraz z określeniem przedsięwzięć przedstawia szczegółowo załącznik Nr 8.

Niektóre przedsięwzięcia w swej nazwie zawierają usługi remontowe lub usługi pozostałe a wydatki zostały zaplanowane na zakup materiałów. Wynika to z podjętych przez Rady Sołeckie uchwał w sprawie przedsięwzięć jakie to sołectwa zaplanowały do realizacji w 2017r., planując zakup materiałów, gdyż usługi zostaną wykonane w czynnie społecznym.

Sołectwo Wolica Pusta nie przedłożyło uchwały sołeckiej w sprawie rozdysponowania przynależnych mu środków w kwocie 20 635,34 zł z funduszu sołeckiego w 2017 roku, ze względu na brak Sołtysa i Rady Sołeckiej. W związku z czym sołectwo to nie będzie realizowało w 2017r. wydatków z Funduszu Sołeckiego.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości wynikającej z wyliczenia wykonania tych wydatków w okresie styczeń-wrzesień 2016r. i przeliczenia ich na 12 m-cy. Tak wyliczona kwota została zwiększona o wskaźnik wzrostu tj. o 1,3% Wydatki bieżące zostały zatem zaplanowane w kwocie zabezpieczającej prawidłowe funkcjonowanie jednostek. W pierwszej kolejności zabezpieczono wydatki związane z energią elektryczną i ogrzewaniem.

W dziale 010, rozdz.01030, §2850 zaplanowano odpis dla Izb Rolniczych w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego.

Planowane wpływy z podatku rolnego w 2017r. (916 010,00 zł x 2% = 18 321,00 zł).

W dziale 750, rozdz. 75095, § 4430 zaplanowano między innymi środki na opłaty i składki na WOKiS, Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Wielkopolski, SIGID, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Z NAMI WARTO”, INTERMEDIA a także składka członkowska do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej. Natomiast w § 3030 zaplanowano zryczałtowane diety miesięczne dla Sołtysów.

W dziale 801, rozdz. 80104, §2590 została zaplanowana dotacja podmiotowa dla publicznego przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą, prowadzonego od dnia 1 września 2006r. przez osobę fizyczną. Dotacja została zaplanowana w kwocie **708 883,00 zł** na podstawie planowanych na 2017r. wydatków przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę w Chociczy i Klęce.

Przy wyliczeniu dotacji dla przedszkola w Nowym Mieście pod uwagę zostały wzięte wydatki bieżące przedszkoli, które będą finansowane ze środków budżetu Gminy pomniejszone o wydatki dokonywane ze środków własnych przedszkoli. Wydatki te zostały podzielone przez 12 m-cy i 94 dzieci, które będą uczęszczały do tych przedszkoli w 2017r. ($732\ 255,00\ \text{zł} : 12\ \text{m-cy} = 61\ 021,25\ \text{zł} : 94\ \text{dzieci} = 649,16\ \text{zł/dziecko/m-c}$). Na podstawie wniosku o udzielenie dotacji na prowadzenie Przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą w 2017r. w którym podano, że przewiduje się 91 dzieci, które będą uczęszczać do tego przedszkola wyliczono dotację na 2017r. ($649,16\ \text{zł/dziecko/m-c} \times 91\ \text{dzieci} = 59\ 073,56\ \text{zł} \times 12\ \text{m-cy} = 708\ 883,00\ \text{zł}$).

Dotacja na dzieci niepełnosprawne została zaplanowana w rozdziale 80149 w wysokościach przewidzianych na niepełnosprawnych uczniów przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez jednostkę samorządu terytorialnego. Dzieci te zostały wykazane do dofinansowania ze środków subwencji oświatowej.

Na podstawie wniosku o udzielenie dotacji na prowadzenie Przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą w 2017r. w którym podano, że przewiduje się 1 dziecko z niepełnosprawnością ruchową oraz 2 dzieci z autyzmem obliczono kwotę dotacji 1 m-c [$(1\ 816,36\ \text{zł} \times 1\ \text{dziecko} = 1\ 816,36\ \text{zł}) + (4\ 313,86\ \text{zł} \times 2\ \text{dzieci} = 8\ 627,72\ \text{zł})$] = 10 444,08 zł. Następnie kwotę dotacji na 1 m-c przemnożono przez 12 m-cy, otrzymując dotację na 2017r. w wysokości **125 329,00 zł**.

W dziale Oświaty i wychowania, w rozdziale 80113 zostały zaplanowane wydatki na dowożenie uczniów do szkół. Wydatki te zostały wyliczone przyjmując, że dziennie dowozy wynoszą 498 km, liczba dni dowozów dzieci w 2017r. wyniesie 186 dni, stawka za 1 km wynosi 4,48 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 414 973,44 zł.

Ponadto zaplanowano dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Jarocinie. Wydatki te zostały wyliczone przyjmując, że dziennie dowozy wynoszą 400 km, liczba dni dowozów dzieci w 2017r. wyniesie 186 dni, stawka za 1 km wynosi 1,62 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 120 528,00 zł. Ponadto zaplanowano wydatek związany z dowozem ucznia niepełnosprawnego do Zespołu Szkół Specjalnych w Jarocinie oraz do Zespołu Szkół Nr 5 (oddziały integracyjne) przez rodziców w wysokości 17 670,00 zł ($186\ \text{dni} \times 190\ \text{km} \times 0,50\ \text{zł}$). W związku z powyższym wydatki na dowozy w roku 2017 zostały wyliczone na poziomie 553 171,44 zł a następnie zwiększone o wskaźnik wzrostu 1,3%, co zamknęło się kwotą 560 363,00 zł.

W rozdziale 80146 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2017r. płac nauczycieli tj. w kwocie 61 589,00 zł.

W rozdziale 85446 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2017r. płac nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych tj. w kwocie 3 611,00 zł.

W rozdziale 85415 w § 3240 oraz 3260 została zaplanowana pomoc materialna dla uczniów płacona ze środków własnych Gminy. Środki z dotacji nie zostały zaplanowane na powyższe wydatki, gdyż Gmina nie otrzymała jeszcze zawiadomienia o wysokości dotacji na to zadanie w 2017 roku. Ponadto zostały zaplanowane wydatki bieżące na obsługę tego zadania ze środków budżetu Gminy.

W rozdziale 85416, paragrafie 3240 została zaplanowane wydatki w kwocie 5 040,00 zł na pomoc materialną dla uczniów o charakterze motywacyjnym w postaci stypendiów i nagród.

W rozdziale 85202 w paragrafie 4330 zaplanowano kwotę 79 675,00 zł na opłacenie pobytu dwóch osób z terenu Gminy w domu pomocy społecznej.

W rozdziale 85228 zostały zaplanowane wydatki na usługi opiekuńcze opłacane ze środków budżetu gminy w kwocie 232 560,00 zł oraz wydatki na specjalistyczne usługi opiekuńcze opłacane ze środków dotacji na zadania zlecone w kwocie 77 477,00 zł.

W planie wydatków Opieki Społecznej zostały zaplanowane w rozdziale 85504 oraz 85508 środki na realizację zadania związanego ze wspieraniem rodzin i systemem pieczy zastępczej. Zadanie to zostało nałożone na Gminy z dniem 1 stycznia 2012r, (Dz.U. Nr 149 poz.887 z dnia 9 czerwca 2011r.). Natomiast w rozdziale 85205 w łącznej kwocie 2 844,00 zł zaplanowano wydatki w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

W załączniku nr 7 do projektu budżetu na 2017 rok został wykazany dochód w kwocie 25 000,00 zł z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska (dz.900, rozdz.90019, paragraf 0690). W tej samej wysokości zaplanowano wydatek związany z zadaniem pn. „Budowa zbiorników wyrównawczych przy hydroforni Chocicza” (dz.010, rozdz.01010, paragraf 6050).

W rozdziale 92605 zostały zaplanowane środki w wysokości 132 470,00 zł. Są to wydatki zaplanowane na sport szkolny, utrzymanie stadionu sportowego w Klęce, sport wiejski oraz dotację celową z budżetu jst udzielaną w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 40 000,00 zł.

W planie wydatków placówek oświatowych oprócz wydatków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek, wprowadzono zadania, które uzyskały akceptację Radnych Gminy po objazdowej Komisji Rady Gminy po placówkach oświatowych. Są to następujące zadania w poszczególnych placówkach:

1. Zespół Szkół w Nowym Mieście nad Wartą – wymiana międzynarodowa młodzieży do Francji 15 000,00 zł;
2. Szkoła Podstawowa w Boguszynie – naprawa dachu nad łącznikiem między szkoła a salą gimnastyczną 23 000,00 zł;
3. Zespół Szkół w Klęce – montaż hydrantów wewnętrznych z węzłem pólstywnym 20 000,00 zł,
montaż urządzenia sygnalizacyjno - odcinającego dopływ gazu 7 000,00 zł,
wymiana młodzieży szkolnej w ramach współpracy z Gminą Vestenbergsgreuth 3 000,00 zł;
4. Zespół Szkół w Chociczy – remont dachu na budynku przedszkola 17 000,00,
remont schodów i wejścia do budynku gimnazjum od strony sali gimnastycznej
13 000,00 zł;
5. Szkoła Podstawowa w Kolniczkach – dokończenie wymiany ogrodzenia 6 800,00 zł,
Wymiana dwóch bram wjazdowych 9 100,00 zł.

W projekcie budżetu gminy na 2017 rok zaplanowano w rozdziale 90015, paragrafie 4300 środki w wysokości 170 965,64 zł na uzupełnienie oświetlenia drogowego w miejscowościach gminy (w tym: 100 000,00 zł ze środków własnych oraz 70 965,64 zł ze środków Funduszu Sołeckiego).

W dziale 700, rozdz.70095 zaplanowano w paragrafie 4270 między innymi przełożenie dachu na budynku komunalnym w Wolicy Pustej a w paragrafie 4300 między innymi odwodnienie budynku pałacu w Klęce.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 14.11.2016r.