

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej Gminy Świerzno na rok 2017.

Projekt uchwały budżetowej Gminy Świerzno na 2017 rok opracowano na podstawie podstawowych aktów prawnych regulujących zakres działania gminy, kompetencje oraz zasady finansowania wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Ustalając plan dochodów budżetu na rok 2017 przyjęto:

- podatki i opłaty lokalne na podstawie stawek określonych uchwałami Rady Gminy,
- dochody majątkowe uwzględniają przewidywane wpływy ze sprzedaży mienia Gminy oraz środki z budżetu UE z tytułu refundacji poniesionych wydatków na projekty inwestycyjne,
- subwencje ogólną dla gminy, w tym: część oświatową, wyrównawczą i równoważącą oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016 r.,
- dotacje celowe na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacje na zadania własne gminy, z wyłączeniem rozdziału 80103, przyjęto na podstawie pisma Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3110.23.1.2016.KG z dnia 24.10.2016 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie Nr DSZ-3101-204/16 z dnia 17.10.2016 r.,
- dotację w rozdziale 80103 na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego skalkulowano na podstawie wytycznych MEN.

W zakresie planowanych wydatków przewiduje się finansowanie zadań gminy stosując oszczędny i celowy sposób wydatkowania środków. Przeznaczono środki na funkcjonowanie jednostek organizacyjnych oraz podstawowe osłony socjalne wynikające z odrębnych ustaw.

Wydatki bieżące przyjęto na poziomie roku 2016 z zastosowaniem wskaźnika inflacji określonej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017.

Wynagrodzenia planowane są na poziomie roku 2016, jednak zabezpiecza się środki na wypłaty dodatków i świadczeń wynikających z przepisów regulujących ich zakres oraz ewentualne zmiany w zatrudnieniu.

Zakres planowanych wydatków budżetowych ograniczony jest obciążeniami związanymi z obsługą długu z tytułu zaciągniętego kredytu i emisją obligacji oraz wielkością planowanych dochodów, które uzależnione są od wskaźników zewnętrznych, stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się finansowanie inwestycji w zakresie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie.

Planowane dochody budżetu na rok 2017

=====

Plan dochodów ogółem 17.502.000,00 zł. (załącznik Nr 1), z tego:

I. Dochody bieżące 15.881.030,00 zł, które stanowią 90,74% dochodów ogółem, z tego:

1. Dochody bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, tj. dotacje celowe 5.199.052,00 zł, (załącznik Nr 4), stanowią 32,74% dochodów bieżących, a 29,71% dochodów ogółem, z tego:

1.1. zlecone przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki 5.198.200,00 zł.

1.2. zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze 852,00 zł.

2. Dochody bieżące związane z realizacją zadań własnych gminy 10.681.978,00 zł, (załącznik Nr 1 pomniejszony o załącznik Nr 4), stanowią 67,26% dochodów bieżących, a 61,03% dochodów ogółem, z tego:

2.1. subwencja ogólna dla gminy 5.799.171,00 zł, stanowi 36,52% dochodów bieżących, a 33,13% dochodów ogółem, z tego:

- część oświatowa 2.709.531,00 zł,
- część wyrównawcza 3.039.859,00 zł,
- część równoważąca 49.781,00 zł.

2.2. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy 668.000,00 zł, stanowią 4,21% dochodów bieżących, a 3,82% dochodów ogółem.

2.3. udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa tj. dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych 1.740.900,00 zł, stanowią 10,96% dochodów bieżących, a 9,95% dochodów ogółem,

2.4. dochody własne gminy z podatków, opłat lokalnych i pozostałych wpływów budżetu 2.473.907,00 zł, stanowią 15,58% dochodów bieżących, a 14,13% dochodów ogółem, w tym:

- dochody z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz korzystanie z tych zezwoleń (załącznik Nr 8), 61.000,00 zł,
- wpływy z opłat z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (załącznik Nr 9) 460.000,00 zł,
- opłat z tytułu korzystania ze środowiska, realizacja ustawy Prawo ochrony środowiska, (załącznik Nr 10) 14.000,00 zł.

II. Dochody majątkowe 1.620.970,00 zł, stanowią 9,26% dochodów ogółem, z tego:

1. wpływy ze sprzedaży mienia gminy 50.000,00 zł, stanowią 0,28% dochodów ogółem,
2. dotacje celowe na realizację programów współfinansowanych ze środków budżetu UE 1.570.970,00 zł, stanowią 8,98% dochodów ogółem, z tego:
 - projekt „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej, Gimnazjum i Przedszkola w Świerznie”, współfinansowany ze środków budżetu UE w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 276.000,00 zł,
 - projekt „Przebudowa drogi gminnej oraz zjazdów i przepustów na odcinku: Gostyń-Dąbrowa w kierunku Redlin”, realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich – programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 1.294.970,00 zł.

W strukturze planowanych dochodów budżetu największą pozycję wykazują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i zadania własne 33,53%, następnie subwencje ogólne 33,13%. Dochody własne gminy z podatków, opłat, sprzedaży majątku i innych tytułów stanowią 14,42%. Dochody z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 9,95% i dotacje ze środków budżetu UE na finansowanie projektów inwestycyjnych 8,98 %

Szczegółowe źródła dochodów i ich wielkości przedstawiają załączniki Nr 1 i 4.

Planowane wydatki budżetu na rok 2017.

=====

Plan wydatków budżetu ustala się na kwotę 17.302.000,00 zł, (załącznik Nr 2), na którą składają się:

I. Wydatki bieżące gminy 15.836.900,00 zł, stanowią 91,53% wydatków ogółem, z tego:

1. Wydatki bieżące związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 5.199.052,00 zł, (załącznik Nr 4), stanowią 32,83% wydatków bieżących a 30,05% wydatków ogółem, z tego:

1.1. wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane łącznie ze składkami na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych i świadczeń z pomocy społecznej 176.010,00 zł, tj. 3,39% wydatków na zadania zlecone,

1.2. wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych 59.747,00 zł, tj. 1,15% wydatków na zadania zlecone,

1.3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.963.295,00 zł, stanowią 95,46% wydatków na zadania zlecone.

2. Wydatki bieżące związane z realizacją zadań własnych gminy 10.637.848,00 zł, (załącznik Nr 2 minus załącznik Nr 4), stanowią 67,17% wydatków bieżących, a 61,48% wydatków ogółem, w tym:

2.1. wydatki jednostek budżetowych na wynagrodzenia i składki od nich należne (wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, prowizyjne, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń) 5.861.680,00 zł, tj. 37,01% wydatków bieżących, a 33,88% wydatków ogółem,

2.2. wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją zadań statutowych 3.002.658,00 zł, stanowią 18,96% wydatków bieżących, a 17,35% wydatków ogółem,

2.3. dotacje bieżące z budżetu na zadania gminy 223.700,00 zł, stanowią 1,41% wydatków bieżących, a 1,29% wydatków ogółem, z tego:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury GBP w Świerznie (zał. Nr 6) 194.000,00 zł,
- dotacje celowa na zadania gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (zał. Nr 7) 5.000,00 zł,

- wpłaty Gminy na rzecz izb rolniczych 16.000,00 zł.

- wpłaty Gminy na rzecz Celowego Związku Gmin R XXI 8.700,00 zł,

2.4. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.309.810,00 zł, tj. 8,27% wydatków bieżących, a 7,57% wydatków ogółem,

2.5. wydatki na obsługę długu, tj. odsetki od kredytu i wyemitowanych obligacji 240.000,00 zł, tj. 1,52% wydatków bieżących, a 1,39% wydatków ogółem,

2.6. rezerwy budżetowe 70.000,00 zł, stanowią 0,44% wydatków bieżących a 0,40% wydatków ogółem, w tym rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe 48.000,00 zł,

2.7. wydatki (załącznik Nr 8) na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 63.000,00 zł oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii 1.000,00 zł, które łącznie stanowią 0,40% wydatków bieżących, a 0,37% wydatków ogółem,

2.8. wydatki związane z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (załącznik Nr 9) 482.700,00 zł, stanowią 3,05% wydatków bieżących a 2,79% wydatków ogółem,

2.9. wydatki związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska (załącznik Nr 10) 14.000,00 zł, stanowią 0,09% wydatków bieżących a 0,08% wydatków ogółem,

2.10. wydatki bieżące jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego na realizację przedsięwzięć sołectw (załącznik Nr 5) 203.401,00 zł, tj. 1,28% wydatków bieżących a 1,18% wydatków ogółem,

II. Wydatki majątkowe 1.465.100,00 zł, stanowią 8,47% wydatków ogółem, przeznaczone na:

1) finansowanie inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych w gminie 1.195.100,00 zł,

2) budowa świetlicy wiejskiej w Świerznie 20.000,00 zł,

3) dotacja na fundusz wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych 20.000,00 zł,

4) dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Świerznie, na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego 230.000,00 zł.

Plan wydatków w poszczególnych działach.

1. Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 1.212.100,00 zł, tj. 7,01% wydatków ogółem.

Rozdział 01010 - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 1.195.100,00 zł, kwotę przeznaczają się na wydatki majątkowe w zakresie inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych

w gminie.

Rozdział 01030 – Izby rolnicze – 16.000,00 zł.

Środki przeznacza się na wpłaty na rzecz izb rolniczych, stanowi 2% wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01095 - Pozostała działalność - 1.000,00 zł.

Kwotę przeznacza się na różne wydatki związane z rolnictwem.

2. Dział 600 -Transport i łączność – 121.500,00 zł, tj. 0,70% wydatków ogółem.

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne – 121.500,00 zł,

Kwota przeznaczona na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dróg gminnych, w czym przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego stanowią 1.500,00 zł.

3. Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa – 69.000,00 zł, tj. 0,40 % wydatków ogółem.

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 39.000,00 zł.

Kwotę przeznacza się na wyceny nieruchomości, podziały geodezyjne i inne opłaty związane z przyjmowaniem i zbywaniem mienia gminy.

Rozdział 70095 - Pozostała działalność – 30.000,00 zł.

Środki przeznaczone na bieżące utrzymanie zasobu mieszkaniowego gminy.

4. Dział 710 - Działalność usługowa - 40.000,00 zł, tj. 0,23% wydatków ogółem.

Rozdział 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego 25.000,00 zł.

Kwota przeznaczona na pokrycie usług urbanistycznych dotyczących decyzji o warunkach zabudowy działek przy braku planów zagospodarowania przestrzennego.

Rozdział 71035 - Cmentarze – 15.000,00 zł, przeznaczone na bieżące utrzymanie cmentarzy.

5. Dział 750 - Administracja publiczna – 1.681.348,00 zł, co stanowi 9,72% wydatków ogółem.

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie – 24.200,00 zł.

Kwota przeznaczona na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji publicznej tj. prowadzenie spraw obywatelskich, USC, rejestracji działalności gospodarczej, z czego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 19.000,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych 5.200,00 zł.

Rozdział 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - 116.000,00 zł, przeznaczone na wydatki związane funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy i jej organów.

Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 1.459.800,00 zł. Wydatki na funkcjonowanie i działalność Urzędu Gminy, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne na 15 etatów) – 1.212.200,00 zł,

- wydatki bieżące urzędu związane z działalnością statutową (m.in.: zakup materiałów i usług, energii, gazu, podróże służbowe, szkolenia pracowników i inne niezbędne wydatki wynikające z działalności urzędu, odpis na ZFŚS) – 245.600,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.000,00 zł.

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 10.000,00 zł. Wydatki związane z promowaniem gminy na zewnątrz w różnych formach.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność – 71.348,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na różne wydatki, tj.:

- wynagrodzenia prowizje sołtysów za inkaso należności podatkowych 17.000,00 zł,

- wydatki związane z działalnością statutową, tj. opłaty komornicze dotyczące egzekucji należności podatkowych, reprezentowanie gminy na zewnątrz, opłaty składek do LGD Wolin i Lokalna Grupa Rybacka 30.348,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych tj. diety i zwrot kosztów przejazdów sołtysów 24.000,00 zł

6. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa - 852,00 zł, tj. 0,01% wydatków ogółem

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 852,00 zł. Kwota przeznaczona na finansowanie zadania zleconego przez KBW w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne stanowią 470,00 zł.
- wydatki na realizację zadań statutowych, tj. zakup materiałów i usług 382,00 zł.

7. Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 420.500,00 zł, co stanowi 2,43% wydatków ogółem.

Rozdział 75410 - Komendy Wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej 20.000,00 zł, przeznacza się w formie dotacji inwestycyjnej na fundusz wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych.

Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne – 399.500,00 zł.

Na bieżące utrzymanie OSP przeznacza się 169.500,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne 6 kierowców samochodów pożarniczych 58.200,00 zł,
- wydatki związane z działalnością statutową, tj. zakup materiałów i usług związanych z funkcjonowaniem straży, utrzymaniem remiz 81.300,00 zł, w tym wydatki na przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego 16.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. ryczałty dla członków OSP za udział w akcjach 30.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 230.000,00 zł, przeznaczone w formie dotacji dla OSP Świerzno na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego.

Rozdział 75414 - Obrona cywilna - 1.000,00 zł, przeznaczone na wydatki rzeczowe związane z obroną cywilną.

8. Dział 757 - Obsługa długu publicznego – 240.000,00 zł, co stanowi 1,39% wydatków ogółem.

Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst – 240.000,00 zł. Kwota przeznaczona na obsługę kredytów i obligacji, tj. spłata odsetek.

9. Dział 758 - Różne rozliczenia – 70.000,00 zł, tj. 0,40% wydatków ogółem.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe – 70.000,00 zł, planowane rezerwy:

- celowa 48.000,00 zł, zgodnie z art. 26 ust 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym,
- ogólna 22.000,00 zł, przeznaczona na nieprzewidziane wydatki.

10. Dział 801 - Oświata i wychowanie – 5.049.100,00 zł, co stanowi 29,18% wydatków ogółem.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe, planowane wydatki łącznie – 2.953.700,00 zł, z tego:

1. Szkoła Podstawowa Gostyń – 786.300,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi – 632.200,00 zł,
- wydatki związane z działalnością statutową, tj. utrzymanie szkoły i prawidłowe funkcjonowanie (pomoc naukowe, materiały i usługi, remonty, energia, woda, gaz, szkolenia i podróże służbowe pracowników, odpis ZFŚS) – 120.040,00 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki socjalne – mieszkaniowy i wiejski, fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 34.060,00 zł.

2. Szkoła Podstawowa Stuchowo – 972.600,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi – 789.750,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. utrzymanie szkoły i prawidłowe funkcjonowanie (pomoce naukowe, materiały i usługi, remonty, energia, gaz, woda, szkolenia i podróże służbowe pracowników, odpis ZFŚS) - 148.700,00 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki socjalne – mieszkaniowy i wiejski, fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 34.150,00 zł.

3. Szkoła Podstawowa Świerzno - 1.194.800,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi – 968.600,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. utrzymanie szkoły i prawidłowe funkcjonowanie (pomoce naukowe, różne materiały i usługi, remonty, energia, gaz, woda, szkolenia i podróże służbowe pracowników, odpis ZFŚS) -171.950,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki socjalne – mieszkaniowy i wiejski, fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 54.250,00 zł.

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, planowane wydatki łącznie - 535.300,00 zł, z tego:

1. Oddziały przedszkolne w SP Gostyń –172.300,00 zł, z tego:

- na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne, 3 etaty nauczyciele – 151.720,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. zakup pomocy naukowych i odpis na ZFŚS - 9.080,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 11.500,00 zł.

2. Oddziały przedszkolne w SP Stuchowo – 151.100,00 zł, z tego:

- na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne 2 etaty nauczyciele – 133.650,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. zakup pomocy naukowych i odpis na ZFŚS - 7.650,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki mieszkaniowe i wiejskie – 9.800,00 zł.

3. Oddziały przedszkolne w SP Świerzno – 211.900,00 zł, z tego:

- na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne 4 etaty nauczyciele – 183.900,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. zakup pomocy naukowych i odpis na ZFŚS -12.050,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 15.950,00 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola - 32.000,00 zł.

Planowana kwota przeznaczona na opłacenie kosztów uczęszczania uczniów z terenu naszej gminy do przedszkoli na terenie innych gmin.

Rozdział 80110 - Gimnazja - 1.164.700,00 zł.

Planowana kwota przeznaczona na działalność i funkcjonowanie Gimnazjum w Świerznie, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi - 953.950,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie gimnazjum (różne materiały i usługi, remonty, doposażenie w sprzęt, pomoce naukowe energia, gaz, woda, szkolenia, podróże służbowe pracowników, odpis ZFŚS – 154.050,00 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. dodatki socjalne – mieszkaniowy i wiejski, fundusz zdrowotny dla nauczycieli – 56.700,00 zł,

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół – 308.200,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń kierowcy autobusu szkolnego – 43.750,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. utrzymanie autobusu, zakup biletów miesięcznych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum oraz dla uczniów dojeżdżających do szkół specjalnych i ośrodków oraz inne koszty związane z dowozem - 264.250,00 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia bhp kierowcy 200,00 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 20.000,00 zł.

Kwota do dyspozycji gminy, przeznaczona na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z art. 70a ustawy Karta Nauczyciela.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność – 35.200,00 zł, przeznaczone na:

- wynagrodzenia bezosobowe związane dotyczy komisji kwalifikacyjnych powołanych dla nauczycieli podnoszących stopień awansu zawodowego – 1.000,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. odpis ZFŚS nauczycieli emerytów i rencistów 25.200,00 zł, nieprzewidziane wydatki związane z działalnością szkół leżące po stronie gminy 9.000,00 zł.

11. Dział 851 - Ochrona zdrowia - 64.000,00 zł, co stanowi 0,37% wydatków ogółem.

Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – 1.000,00 zł.

Środki przeznacza się na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, w szczególności na edukację, udostępnienie broszur i materiałów.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 63.000,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2017, w tym: na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń koordynatora, osób sporządzających wywiady środowiskowe, prowadzących świetlice socjoterapeutyczne na terenie gminy - 31.420,00 zł.

12. Dział 852 - Pomoc społeczna – 1.319.700,00 zł, co stanowi 7,63% wydatków ogółem.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 49.000,00 zł.

Na zadanie zlecone przez administrację rządową, opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, przeznacza się 26.000,00 zł, finansowane z dotacji z budżetu państwa.

Na zadania własne, opłacenie składek za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 23.000,00 zł, finansowane z dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85214 - Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 410.000,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na realizację zadań własnych, finansowanych:

- ze środków własnych - doraźna pomoc, opał dla rodzin objętych pomocą, opłaty za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej i innych ośrodkach 235.000,00 zł,

- z dotacji celowej z budżetu państwa - zasiłki okresowe 175.000,00 zł.

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe - 90.000,00 zł.

Środki przeznaczono na realizację wypłat dodatków mieszkaniowych, zadanie w całości finansowane ze środków własnych gminy.

Rozdział. 85216 – Zasiłki stałe – 159.000,00 zł. Planowana kwota przeznaczona na wypłaty zasiłków stałych, realizowanych w ramach zadań własnych finansowane z dotacji celowej

z budżetu państwa.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej – 379.700,00 zł.

Powyższą kwotę przeznacza się na funkcjonowanie i działalność ośrodka pomocy społecznej. Finansowanie ośrodka następuje w zakresie zadań własnych z dotacji celowej z budżetu państwa na kwotę 102.000,00 zł oraz ze środków własnych 276.700,00 zł.

Ponadto ośrodek realizuje zadanie zlecone w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na kwotę 1.000,00 zł.

Planowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odprawy i pochodne 337.340,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. wydatki rzeczowe oraz odpis na ZFŚS 40.075,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, świadczenia bhp oraz świadczenia za sprawowanie opieki 2.285,00 zł.

Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania – 206.000,00 zł.

Kwotę przeznacza się na realizację świadczeń w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” finansowanie z dotacji z budżetu państwa 98.000,00 zł i środków własnych 108.000,00 zł.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 26.000,00 zł.

Kwotę przeznacza się na finansowanie świadczeń w ramach organizacji prac społecznie użytecznych.

13. Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 67.200,00 zł, co stanowi 0,39% wydatków ogółem.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność – 67.200,00 zł, przeznaczone na opłacenie dostępu do internetu beneficjentów projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Świerzo”.

14. Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – 32.000,00 zł, tj. 0,18% wydatków ogółem.

Rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów – 32.000,00 zł.

Powyższą kwotę przeznacza się na wypłaty stypendiów dla uczniów zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty, jako 20% udział gminy w ich finansowaniu.

15. dział 855 – Rodzina – 5.327.100,00 zł, co stanowi 30,79% wydatków ogółem.

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze - 3.048.000,00 zł, realizacja zadania zleconego w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na podstawie ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Na świadczenia wychowawcze przeznacza się 3.002.280,00 zł oraz na koszty obsługi zadania stanowiące 1,5% otrzymanej dotacji 45.720,00 zł (z czego wynagrodzenia i składki od nich naliczane 42.920,00 zł i wydatki statutowe 2.800,00 zł).

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 2.099.000,00 zł. Realizacja zadania zleconego przez administrację rządową w ramach dotacji celowej z budżetu państwa.

Na świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego przeznacza się 1.960.030,00 zł, na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 76.000,00 zł.

Na koszty obsługi zadania, stanowiące 3% otrzymanej dotacji 62.970,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 37.620,00 zł,

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. zakup materiałów, usług, koszty przejazdów służbowych, szkoleń, odpis na ZFŚS – 25.350,00 zł.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny – 54.100,00 zł.

Planowana kwota przeznaczona na utrzymanie asystenta rodziny, z czego na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 49.400,00 zł,
- wydatki związane z działalnością statutową, przejazdy i odpis na ZFŚS 4.100,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, świadczenia bhp 600,00 zł.

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – 126.000,00 zł.

Kwota przeznaczona na opłacenie kosztów pobytu dzieci w rodzinach zastępczych i domach dziecka, z godnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

16. Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 846.200,00 zł, tj. 4,89% wydatków ogółem.

Rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami – 482.700,00 zł, przeznaczone na obsługę zadania wynikającego z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Wydatki przewiduje się na:

- wynagrodzenia i pochodne osoby prowadzącej sprawę związane z wymiarem opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz prowizje dla inkasentów opłat – 50.850,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów, zakup materiałów, usług i inne opłaty związane z obsługą zadania – 431.650,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia bhp 200,00 zł.

Rozdz. 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg - 190.000,00 zł, przeznaczone na bieżącą konserwację punktów świetlnych, montaż dodatkowych i opłaty za energię związaną z oświetleniem ulic, placów i dróg.

Rozdz. 90095 - Pozostała działalność – 173.500,00 zł, wydatki przeznaczone na bieżącą działalność komunalną tj:

- na wynagrodzenia bezosobowe, sprzątnięcie terenu przy wiatkach przystankowych 6.000,00 zł,
- wydatki związane z działalnością statutową, tj. utrzymanie i remonty wiat przystankowych, utrzymanie porządku na skwerach, realizacja ustawy o ochronie zwierząt i różne wydatki komunalne - 51.578,00 zł,
- wydatki związane z realizacją art. 403 ustawy prawo ochrony środowiska 14.000,00 zł,
- wydatki w ramach przedsięwzięć funduszu sołeckiego 92.522,00 zł,
- składki na Celowy Związek Gmin R-XXI zaliczane do dotacji – 8.700,00 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych związane z pracami publicznymi - 700,00 zł.

17. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 572.000,00 zł, co stanowi 3,31% wydatków ogółem.

Rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 309.700,00 zł.

Wydatki bieżące na bieżące utrzymanie i działalność świetlic wiejskich 289.700,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne i pochodne od wynagrodzeń (dotyczy świetlic Stuchowo, Świerznio, Gostyń i Chomino) 162.100,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych, zakup materiałów, energii, gazu, usług i różne opłaty 82.115,00 zł,
- wydatki na realizację zadań statutowych dotyczące przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego 45.185,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. świadczenia bhp 300,00 zł.

Wydatki majątkowe – budowa świetlicy w Świerznio w ramach funduszu sołeckiego 20.000,00 zł.

Rozdz. 92116 - Biblioteki – 194.000,00 zł.

Planowaną kwotę przewiduje się w formie dotacji podmiotowej z budżetu na pokrycie

kosztów działalności statutowej instytucji kultury „Gminna Biblioteka Publiczna w Świerznie”.

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność – 68.300,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- dotacje celowe z budżetu na zadania własne gminy wspomagające rozwój wspólnot i społeczności lokalnych, realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych i wymienione w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie 5.000,00 zł,
- imprezy kulturalne, masowe organizowane i wspierane przez gminę oraz inne wydatki związane z krzewieniem i rozpowszechnianiem działalności kulturalnej 40.106,00 zł.
- finansowanie przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego w zakresie imprez kulturalnych organizowanych w sołectwach 23.194,00 zł.

18. Dział 926 - Kultura fizyczna – 169.400,00 zł, co stanowi 0,98% wydatków ogółem.

Rozdz. 92695 - Pozostała działalność - 169.400,00 zł.

Środki przeznacza się na:

- utrzymanie obiektów sportowych i prowadzenie zajęć rekreacyjno sportowych w ramach boisk ORLIK-2012 w Gostyniu i Stuchowie 114.400,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne trenerów i gospodarzy obiektów (2 etaty) 78.650,00 zł,
- przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego 5.000,00 zł
- rozwój i krzewienie kultury fizycznej, działalność sportową gminną 50.000,00 zł,

W ogólnej strukturze planowanych wydatków najwyższą pozycję wykazuje dział 855 – Rodzina, stanowiąc 30,79% wydatków ogółem, następnie dział 801 – Oświata i wychowanie, 29,18% , dział 750 – Administracja publiczna 9,72%, dział 852 – Pomoc społeczna 7,63%, kolejny dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo 7,01%, dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 4,89%, dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 3,31%, dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 2,43%, dział 757 – Obsługa długu publicznego 1,39%. Wydatki w pozostałych działach kształtują się poniżej 1% wydatków stanowiąc łącznie 3,66% planowanych wydatków ogółem.

Budżet na rok 2017 wykazuje dodatnią różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami w kwocie 200.000,00 zł, która stanowi planowaną nadwyżkę budżetu.

Nadwyżkę przeznacza się na spłatę zadłużenia tj. ratę kredytu do BS Wolin 50.000,00 zł i wykup obligacji w PKO BP Warszawa 150.000,00 zł.

Planowane przychody i rozchody budżetu Gminy w 2017 r. przedstawia załącznik Nr 3.

Przychody budżetu nie występują.

Rozchody budżetu planuje się na wysokości 200.000,00 zł, z przeznaczeniem na :

- spłatę raty kredytu do BS Wolin 50.000,00 zł,
- wykup obligacji PKO BP Warszawa 150.000,00 zł.

Informacja o sytuacji finansowej Gminy z uwzględnieniem stanu zadłużenia.

Możliwości finansowe Gminy uzależnione są od uzyskiwanych dochodów, które nie wykazują tendencji rosnącej. Na ich wielkość mają wpływ czynniki zewnętrzne tj. sytuacja finansowa lokalnej społeczności, w przeważającej mierze objęta pomocą społeczną, brak przedsiębiorczości na terenie gminy, mało atrakcyjny teren pod względem turystyki.

Powyższa sytuacja wpływa na wysokość stawek opłat lokalnych i podatków ustalanych przez Radę Gminy, które wpływają na wielkość dochodów gminy.

W roku 2017 w stosunku do roku ubiegłego wzrosły subwencje o 39.370,00 zł, dotacje celowe na realizację zadań zleconych w związku z realizacją świadczenia wychowawczego wzrosły o 3.248.900,00 zł, przyjęto dochody ze sprzedaży mienia gminy na kwotę 50.000,00 zł oraz przyjęto środki z budżetu UE na wysokości 1.570.970,00 zł, związane z refundacją wydatków poniesionych w 2016 r. na projekt „Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej, Gimnazjum i Przedszkola w Świerznie”, współfinansowany ze środków budżetu UE w ramach Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 276.000,00 zł i projekt „Przebudowa drogi gminnej oraz zjazdów i przepustów na odcinku: Gostyń-Dąbrowa w kierunku Redlin”, realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Obszarów Wiejskich – programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 1.294.970,00 zł.

Wydatki na oświatę w stosunku do roku 2016 zminimalizowano o około 390.000,00 zł. W 2017 r. wydatki w dziale Oświata i wychowanie ustalono na wysokości 5.049.100,00 zł przy subwencji oświatowej 2.709.531,00 zł i dotacji na przedszkola 111.000,00 zł oraz wkładzie środków własnych w wysokości 2.228.569,00 zł.

Zadania pomocy społecznej finansowane ze środków własnych w stosunku do wyjściowego planu na rok 2016 wzrosły o 50.000,00 zł, co wiąże się z opłatami za domy dziecka, rodziny zastępcze oraz domy pomocy społecznej i schroniska.

Przyjęto znacznie wyższe wydatki na realizację zadania gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrost o 130.000,00 zł, podniesiono wydatki na oświetlenia wsi o 40.000,00 zł, wydatki w ramach funduszu sołeckiego wzrosły o 28.000,00 zł.

Powyższe pozwoliło na ustalenie wydatków bieżących zapewniając finansowanie zadań gminy i obsługę jednostek budżetowych w istniejącej strukturze organizacyjnej oraz wskazanie środków na wydatki majątkowe.

Zadłużenie Gminy to zaciągnięte kredyty i wyemitowane obligacje, których wysokość na koniec 2016 r. wyniesie 6.450.000,00 zł.

Na zadłużenie składają się:

I. Kredyt zaciągnięty w BS Wolin w 2011 r. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Na koniec 2016 r. do spłaty pozostaje kwota 750.000,00 zł. W 2017 r. rata wynosi 50.000,00 zł. Na koniec roku 2017 pozostanie do spłaty 700.000,00 zł, rozłożone do spłaty w ratach od 2018 r. do 2019 r. po 50.000,00 zł i od 2020 r. do 2022 r. po 200.000,00 zł.

II. Obligacje komunalne emitowane za pośrednictwem PKO BP Warszawa.

1. Na podstawie umów z 2013 i 2014 r, uzyskano środki w tytułu emisji obligacji w wysokości 5.750.000,00 zł, z czego 3.750.000,00 zł przeznaczono w 2013 r. na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz 2.000.000,00 zł w 2014 na finansowanie projektu przy współudziale środków budżetu UE.

Na koniec 2016 r. dług z tytułu wyemitowanych obligacji na podstawie w/w umów wynosił będzie 4.350.000,00 zł. Wykup obligacji planowany na latach 2018 r. – 150.000,00 zł, 2019 r. – 200.000,00 zł, 2020 r. – 100.000,00 zł, 2021 r. – 150.000,00 zł, 2022 r. – 200.000,00 zł, 2023 r. – 450.000,00 zł, 2024 r. 450.000,00 zł, 2025 r. – 500.000,00 zł, 2026 r. – 550.000,00 zł i 2027 r. – 600.000,00 zł, 2028 i 2029 po 500.000,00 zł.

2. Na podstawie umowy z 2015 r. z emisji obligacji uzyskano 1.500.000,00 zł, z czego 750.000,00 zł przeznaczono na finansowanie projektu współfinansowanego środkami z budżetu UE i następnie 750.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu. Na koniec 2016 r. kwota długu stanowić będzie 1.350.000,00 zł. W 2017 r. rata wykupu wynosi 150.000,00 zł. Na

koniec 2017 r. pozostanie 1.200.000,00 zł. Pozostanie zgodnie z planem wykup na lata 2018 r. 150.000,00 zł, 2019 r. 100.000,00 zł, 2020 r. 100.000,00 zł, 2021 r. 150.000,00 zł, 2022 r. 100.000,00 zł, 2023 r. 100.000,00 zł, 2024 r. 100.000,00 zł, 2025 r. 100.000,00 zł, 2026 r. 100.000,00 zł, 2027 r. 50.000,00 zł, 2028 r. 150.000,00 zł.

Finanse gminy przy istniejącym zadłużeniu wymagają starań do znacznego podwyższenia dochodów i minimalizowania wydatków, szczególnie w zakresie działań bieżących, co umożliwi spełnienie warunków ustawy o finansach publicznych w zakresie wskaźników zadłużenia.

Informacja o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu gminy za okres trzech kwartałów 2016 r.

=====

Na koniec III kwartału roku 2016 r. wykonanie budżetu przedstawia się następująco:

- 1) dochody na plan 19.803.156,57 zł, wykonano 14.401.547,56 zł,
- 2) wydatki na plan 20.705.156,87 zł, wykonano 13.578.022,65 zł.

Realizacja budżetu za trzy kwartały zamyka się dodatnim wynikiem, różnica pomiędzy wykonanymi dochodami i wydatkami, stanowiącym nadwyżkę w wysokości 823.524,91 zł.

Przychody i rozchody budżetu na koniec III kwartału 2016:

- 1) przychody, planowane 1.102.000,00 zł, wykonane 1.941.766,25 zł, stanowią wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych,
- 2) rozchody, na plan 200.000,00 zł, wykonano 50.000,00 zł, wykonane rozchody dotyczą spłaty raty kredytu do BS Wolin.

Sporządził: Skarbnik Irena Kędziera.
Świerzno, dnia 09.11.2016 r.