

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2016 ROK

DOCHODY BUDŻETOWE

Założenia planu dochodów budżetowych Gminy opracowane zostały na podstawie:

1. wyliczeń opartych o dokumentację podatkową z zastosowaniem stawek podatkowych (uwzględniono projekty uchwał Rady Miejskiej w sprawie określenia stawek podatków i opłat lokalnych),
2. Informacji o wykonaniu budżetu za I półrocze i przewidywanym wykonaniu budżetu za 2015 rok,
3. informacji Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 oraz planowanej na 2016 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
4. informacji z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości planowanej dotacji na prowadzenie i aktualizacje rejestru wyborców,
5. informacji Wojewody Lubelskiego o ujętych w projekcie ustawy budżetowej kwot:
 - a) dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,
 - b) dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - c) dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
 - d) dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami,

Szacuje się że dochody budżetu na rok 2016 stanowią będą kwotę 27.908.975,00zł., w tym dochody bieżące w kwocie 27.693.975,00zł. i dochody majątkowe w kwocie 215.000,00zł.

Struktura planowanych dochodów na 2016 rok przedstawia się następująco:

DOCHODY WŁASNE	– 12.638.128,00 zł. co stanowi 45,28 dochodów ogółem
DOTACJE	- 4.767.515,00 zł. co stanowi 17,08% dochodów ogółem
SUBWENCJE	- 10.503.332,00 zł. co stanowi 37,64% dochodów ogółem

DOCHODY WŁASNE

1. Jednym z podstawowych dochodów własnych gminy są **podatki i opłaty** w kwocie **11.438.733,00zł**, stanowią one ok. 90,51% planowanych dochodów własnych i 41,17% dochodów ogółem.

Do największych z nich zaliczyć należy podatek od nieruchomości. Wpływy z tego tytułu zaplanowane zostały w kwocie 4.512.000,00 zł., (w tym podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 3.932.000,00 zł), w oparciu o projekty uchwał dotyczące stawek podatku od 2016 r. oraz przy założeniu że ściągalność podatku wyniesie ok. 90% wymierzonego podatku. Przy szacowaniu dochodów uwzględnione zostały też wpływy z podatku od nieruchomości, w stosunku do których obowiązek podatkowy powstanie w 2016r. (budowie i budynki oraz ich części których budowa została zakończona w 2015 roku).

Wpływy z podatku rolnego szacuje się na poziomie 942.400,00 zł, wyliczone zostały przy że stawkach podatku ustalonych w dniu 02.11. 2015 a ściągalność wyniesie ok. 90%.

Podatek leśny zaplanowany został w wysokości 84.200,00 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym , przy założeniu że stawki podatku nie ulegną zwiększeniu .

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono w kwocie 56.000,00 zł , na podstawie aktualnie złożonych deklaracji i informacji z wydziału komunikacji Starostwa Powiatowego .

Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano w wysokości 136.000,00 zł na podstawie przewidywanych wpływów roku 2015.

Natomiast wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i jednostek organizacyjnych zaplanowane zostały w wysokości 60.000,00 zł tj. 90% przewidywanych wpływów za rok 2015. Ten sposób ustalenia dochodów wynika z faktu, iż są to dochody zasilające budżet w sposób nieregularny, i zależą od koniunktury gospodarczej oraz poziomu zysków uzyskiwanych przez przedsiębiorców mających siedzibę na terenie gminy.

Wpływy z opłaty targowej szacuje się w kwocie 43.000zł., czyli na poziomie wykonania bieżącego roku.

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej, zostały ustalone w oparciu o faktyczne wykonanie trzech kwartałów bieżącego roku przeliczone na wykonanie roczne i wynoszą 38.000,00 zł. Poziom wpływów z opłaty skarbowej utrzymuje się na tym poziomie od kilku lat.

Wpływy z opłaty produktowej, opłaty eksploatacyjnej, opłat za korzystanie z szaletu miejskiego skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym nie zakładając ich wzrostu, czyli w łącznej kwocie 21.000,00 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu skalkulowano na podstawie wydanych zezwoleń oraz planowanego wykonania za 2015r. w kwocie 160.000,00zł. Dochód ten w całości przeznaczony jest na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 920.000,00 zł. Na podstawie złożonych deklaracji, zmienionej stawki od października 2015r. oraz ściągalności 90%.

Wpływy udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych ujęto do planu budżetu na 2016 rok, w wielkościach wskazanych przez Ministerstwo Finansów, które jest dystrybutorem tych środków tj. w kwocie 4.466.133,00 zł.

Sposób ustalenia prognozowanych na 2016r. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych został podany w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na rok 2016., zamieszczonym na stronie internetowej MF.

- a) Planowane dochody z gospodarki gruntami i nieruchomościami (w tym rolnymi) wynoszą ogółem 462.000,00 zł w tym 247.000,00zł. dochody bieżące, w tym:

- b) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości zostały ustalone na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015 tj. w kwocie 30.000,00 zł. w związku z tym iż w 2015 roku nikt nie wystąpił o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności ani też nikt nie nabył tego prawa w stosunku do nieruchomości, których właścicielem jest gmina.
- c) Wpływy z dzierżaw gruntów i najmu lokali zaplanowano w kwocie 212.000,00 zł, na podstawie zawartych umów.
- d) Wpływy ze sprzedaży nieruchomości zaplanowano w kwocie 215.000,00zł., w oparciu o szacunek uwzględniający aktualne ceny rynkowe
- e) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 0,00 zł
- f) Wpływy z odsetek od nieterminowo regulowanych czynszów-5.000,00 zł.
3. Wpływy z dochodów realizowanych przez jednostki budżetowe Gminy (OPS, szkoły, przedszkola) zostały zaplanowane w oparciu o wykazane dane przez jednostki oraz realne dochody osiągnięte w roku 2015 w kwocie 627.395,00zł. w tym:
- dochody realizowane przez OPS (z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z odpłatności za pobyt w Domach Pomocy Społecznej) - 143.600,00 zł.
 - dochody realizowane przez przedszkola (czesne 1zł, odpłatność za wyżywienie, odsetki od środków na rachunku bankowym, pozostałe dochody) –450.995,00 zł.
 - dochody realizowane przez szkoły podstawowe i gimnazja (m.in. odsetki od środków na rachunkach bankowych, wynajem sal) – 32.800,00 zł.
4. Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 60.000,00zł.,
5. Pozostałe dochody własne planowane na rok 2016 to:
- odsetki od środków na rachunku bankowym, przewidziane w wysokości 5.000 zł.,
 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat w wysokości 29.000 zł.,
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami(20 % funduszu alimentacyjnego) w planowanej wysokości 16.000,zł.

DOTACJE

Plan dotacji na realizację zadań zleconych został ustalony na podstawie informacji Wojewody Lubelskiego i Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 3.838.215,00zł , natomiast plan dotacji na realizację zadań własnych w kwocie 929.300,00zł.

SUBWENCJA

Wysokość subwencji ustalono w oparciu o zawiadomienie Ministerstwa Finansów w kwocie **10.503.332,00 zł, w tym:**

-	część oświatowa	-	6.839.009,00 zł.,
-	część wyrównawcza	-	3.664.323 ,00 zł,

WYDATKI BUDŻETOWE

Określone powyżej planowane kwoty dochodów dały podstawę do ustalenia planu wydatków budżetu na 2016 rok, które zaplanowano w kwocie **28.278.975,00 zł.** w tym wydatki bieżące w kwocie **24.821.618,62zł** (co stanowi 87,77 % wydatków ogółem) oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **3.457.356,38 zł.** (co stanowi 12,23 % wydatków ogółem).

Największe pozycje w planowanych wydatkach dotyczą wydatków na:

- oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą, - kwota 12.048.052,38 zł. (co stanowi 42,60% wydatków ogółem)
- pomoc społeczną – kwota 5.604.000,00 zł. (co stanowi 19,82 % wydatków).
- administrację publiczną – kwota 3.913.374,62 zł. (co stanowi 13,84 % wydatków ogółem)
- gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – kwota 2.399.000,00zł. (co stanowi 8,48 % wydatków ogółem)
- kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – kwota 997.000,00 zł (co stanowi 3,53 % wydatków ogółem)
- pozostałe (transport, turystyka, gospodarka mieszkaniowa, ochotnicze straże pożarne, kultura fizyczna- kwota 3.317.548,00 zł. (co stanowi 11,73 % wydatków ogółem)

W budżecie na 2015 rok nie wyodrębniono środków stanowiących fundusz sołecki .
/uchwała nr V/20/2015 Rady Miejskiej w Szczecbrzeszynie z dnia 31.03.2015r./

WYDATKI BIEŻĄCE

Przy planowaniu wydatków bieżących „sztywnych” przyjęto następujące założenia:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2015r., z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2016r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników, (dla pracowników pedagogicznych nie zakładano wzrostu wynagrodzeń od 1 września)
- wydatki na obsługę długu planuje się podstawie zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia
- wydatki na remonty bieżące zaplanowano na podstawie ustalonych koniecznych i realnych potrzeb,
- wydatki na energię w roku 2016 zaplanowano się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat oraz szacunku ustalonego do przetargu organizowanego w 2012 r.
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2015,
- do nowo powstałych i oddanych do użytku w 2015r. obiektów przyjmuje się realne koszty ich utrzymania.
- wydatki bieżące wynikające z limitów wydatków na realizowane przedsięwzięcia ustalono się na podstawie podpisanych umów.

W planie wydatków bieżących ustalonym na poziomie **24.821.618,62zł.** wyodrębnią się kwoty na:

- wynagrodzenia i pochodne – 11.562.385,00 zł. (46,57 % wydatków bieżących)
- dotacje na zadania bieżące – 3.010.050,00zł. (12,12 % wydatków bieżących)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.500.860,00 zł. (18,12 % wydatków bieżących)
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej – 000 zł.
- obsługę długu – 180.000,00 zł. (0,72 % wydatków bieżących)
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek – 5.568.323,62 zł. (22,47 % wydatków bieżących)

W ogólnej kwocie planowanych wydatków bieżących, kwota 3.838.215,00 zł to planowane **wydatki na zadania zlecone** gminie w tym:

- administracja rządowa (ewidencja ludności, dowody osobiste, USC) – 86.481,00 zł
- prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców - 2.434,00 zł.
- pozostałe wydatki obronne – 200,00 zł.
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.699.000,00 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 24.100,00zł.
- usługi opiekuńcze – 26.000,00zł

Kwota planowanych **dotacji z budżetu gminy** na zadania bieżące to 3.010.050,00 zł, co stanowi 12,12% planowanych wydatków bieżących ogółem , w tym:

- a) Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych – 982.000,00 zł. (co stanowi 32,62 % planowanych dotacji), w tym:
 - dotacje podmiotowe – 962.000,00 zł. w tym: Miejski Dom Kultury w Szczebrzeszynie 742.000 zł. oraz Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Szczebrzeszynie 220.000,00
 - dotacje celowe – 20.000,00 zł. (pomoc finansowa dla JST)
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu – 12.000,00 zł.
 - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej w Rozłopach – 8.000,00 zł.
- b) Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych – 2.028.050,00 zł. (co stanowi 67,38% planowanych dotacji) w tym:
 - dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie:
 - zadania z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 80.000,00 zł.
 - zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – 80.000,00 zł.
 - zadania z zakresu nauki, edukacji, oświaty i wychowania – 1.848.050,00 zł.
 - Dotacje z budżetu dla publicznych jednostek systemu oświaty prowadzonych przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną- 1.758.050,00 zł
 - Dowożenie uczniów niepełnosprawnych – 90.000,00zł
 - dotacja na prace konserwatorskie – 20.000,00zł

Prawidłowa realizacja zadań będzie wymagała szczególnej kontroli wykorzystania planowanych wydatków bieżących. Jednocześnie każde zachwianie w wykonaniu planu dochodów budżetu może doprowadzić do konieczności ograniczenia wydatków.

Poniżej omówione zostaną wydatki przewidziane do realizacji w budżecie 2016r.

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Odpis na Lubelską Izbę Rolniczą - 2% od wpływów Gminy z podatku rolnego i odsetek wpłacanych z tytułu nieterminowego regulowania przez podatników zobowiązań podatkowych - 22.000,00 zł

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki tego działu związane są z utrzymaniem dróg. Zakłada się że w roku 2016 wynosić będą 1.470.000,00 zł., w tym:

wydatki bieżące - remonty i utrzymanie dróg - 240.000,00 zł

zadania inwestycyjne –1.230.000,00 zł

- przebudowa chodnika przy drodze powiatowej 3210L w miejscowości Kawęczyn - 100.000,00zł – uchwała o udzieleniu Powiatowi Zamojskiemu pomocy rzeczowej
- przebudowa chodnika przy drodze powiatowej 3212L w miejscowości Kąty Pierwsze - 100.000,00zł– uchwała o udzieleniu Powiatowi Zamojskiemu pomocy rzeczowej
- przebudowa chodnika przy drodze powiatowej 3212L w miejscowości Brody Duże - 100.000,00zł– uchwała o udzieleniu Powiatowi Zamojskiemu pomocy rzeczowej
- przebudowa drogi gminnej nr 110346L Kawęczyn - Brody Małe - 100.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej na działkach 39/1 i 518 w Szperówce-50.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej na działkach 313 i 318 na osiedlu Klemensów w Szczepieszynie 150.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej na działce nr 628 w Wielączy Wieś 100.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej na działce nr 620 i 621 w Wielączy Kolonii 100.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej nr 110355L w miejscowości Wielącza Wieś -150.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej nr 54 w miejscowości Kąty Pierwsze - 30.000,00zł
- przebudowa drogi nr 110358L na odcinku Wielącza – Niedzieliska - 100.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej w miejscowości Niedzieliska Kolonia - 100.000,00zł
- przebudowa drogi gminnej nr 110377L w miejscowości Kolonia Lipowiec - 50.000,00zł

Dział 630 - Turystyka

Wydatki w tym dziale zaplanowane zostały w kwocie 100.000,00 zł na oznakowanie informacyjne miasta w zakresie ulic, instytucji oraz miejsc atrakcyjnych turystycznie

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W zakresie gospodarki mieszkaniowej planowane są nakłady w wysokości 201.500,00 zł. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami tj. dokumentacje geodezyjne, wyrisy, wyceny nieruchomości, mapy, projekty podziału działek przeznaczonych do sprzedaży, opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej, utrzymanie zasobów mieszkaniowych., zarządzanie nieruchomościami

wspólnymi we wspólnotach mieszkaniowych, w których gmina ma swój udział oraz modernizację kotłowni miejskiej w Szczebrzeszynie, której właścicielem jest gmina.

Dział 710- Działalność usługowa

W zakresie działalności usługowej zaplanowana ogółem kwota to 26.000,00 zł. w tym:

- plany zagospodarowania przestrzennego - 20.000,00 zł
Wydatki związane opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego oraz przygotowaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego
- cmentarze - porządkowanie mogił i kwater żołnierskich ich bieżące utrzymanie – 6.000,00 zł.

Dział 720 – Informatyka

Wydatki związane z kosztami eksploatacyjnymi informatyzacji gminy zaplanowano w wysokości 25.000,00 zł./ funkcjonowanie bezprzewodowej sieci internetowej - Internet dla mieszkańców gminy/

Dział 750 – Administracja publiczna

W zakresie administracji planowane wydatki wynoszą 3.913.374,62 zł i dotyczą:

- Rada Miejska – 156.040,00 zł.
- Urzędy Wojewódzkie (zadania zlecone) - 86.481,00 zł
- Urząd Miejski- 3.500.253,62zł.
- Kwalifikacja wojskowa (zwroty kosztów dojazdu na komisję lekarską) - 200,00 zł.
- Promocja j.s.t.- 10.000,00zł.
/zakup wydawnictw i materiałów z logo Szczebrzeszyna, opłata za artykuły promocyjne o Szczebrzeszynie/
- Pozostała działalność (diety sołtysów za udział w sesji, wydatki związane z bieżącą działalnością sołectw, opłaty i składki członkowskie) – 160.400,00zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Wydatki w kwocie 2.434,00 zł. dotyczą w całości zadania zleconego w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Wydatki w kwocie 200,00 zł. dotyczą zadania zleconego w zakresie szkoleń obronnych.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

Na finansowanie zadań dotyczących zapewnienia porządku, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zaplanowano ogółem kwotę 533.000,00 zł, w tym na wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczych Straży Pożarnych.- 459.000,00zł. i dotację dla komisariatu policji w Szczebrzeszynie na wydatki bieżące i zakup kserokopiarki- 3.000,00 .

Wydatki bieżące na ochotnicze straże pożarne – 99.000,00zł są to: ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych, wynagrodzenie Gminnego Komendanta ZOSP i pracownika zatrudnionego do utrzymania stałej sprawności pojazdów samochodowych OSP Niedzieliska, zakup energii elektrycznej, zakup sprzętu, paliwa, ubezpieczenia członków OSP i sprzętu, przeglądy techniczne, remonty sprzętu i strażnic.

zadania inwestycyjne 360.000,00 :

- termomodernizacja budynku remizy OSP w Błoniu - 100.000,00zł
- modernizacja remizy OSP w Bodaczowie wykonanie instalacji co – 35.000,00zł
- przebudowa remizy OSP w Wielączy Kolonia – 25.000,00zł
- przebudowa remizy OSP w Kątach Pierwszych -100.000,00zł
- dotacja dla straży pożarnej w Brodach Dużych na zakup samochodu – 100.000,00zł

Ponadto utworzona została **rezerwa celowa przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 70.000,00 zł**, (zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na obsługę długu). Oraz kwotę 1000,00zł przeznaczono na zakup materiałów z zakresu zarządzania kryzysowego.

Wyliczenie rezerwy

Rezerwa= (28 278 975,00- 11 562 385,00- 180 000,00- 3 457 356,38) * 0,5% = 65 396,17 minimum

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Na sfinansowanie kosztów obsługi (odsetek i prowizji) zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia przewidziano kwotę 180.000,00 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W budżecie została utworzona rezerwa ogólna w wysokości 200.000,00 zł

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W zakresie **oświaty i wychowania** planowane wydatki wynoszą 12.048.052,38 zł. Kwota powyższa pokrywa przewidziane w planie koszty:

- szkół podstawowych 5.712.372,00 zł,
w tym: dotacje dla szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia oświatowe – 1.519.300,00zł
w tym rezerwa – 160.000,00 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 308.780,00 zł,
w tym: dotacje dla szkół podstawowych prowadzonych przez stowarzyszenia oświatowe – 223.150,00zł
- gimnazjów 2.732.018,00 zł,
- dowożenie uczniów 223.000,00 zł,
- przedszkola 1.783.826,38 zł,
- doksztalcanie nauczycieli 46.000,00 zł,
- stołówki szkolne 759.745,00 zł.

- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – 313.039,00zł
- pozostała działalność (odpis na fundusz socjalny nauczycieli emerytów i rencistów, wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjne - awans zawodowy, nagrody za udział w konkursach, stypendia dla uczniów) - 169.272,00zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 365.000,00 zł w tym:

- termomodernizacja i gazyfikacja kompleksu szkolnego w Szczebrzeszynie – 100.000,00zł
- przebudowa -modernizacja wewnętrznej instalacji co i cwu wraz z budową zalicznikowej instalacji gazowej oraz z kotłownią gazową w budynku przedszkola w Szczebrzeszynie-125.000,00zł
- przebudowa i modernizacja układu komunikacyjnego przy Gimnazjum w Szczebrzeszynie-100.000,00zł
- modernizacja pracowni komputerowej – 40.000,00zł
- realizacja projektu „*podniesienie jakości dostępności infrastruktury przedszkolnej w mieście i gminie Szczebrzeszyn*”- 390.056,38zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planuje się wydatki w kwocie 160.000,00 zł w tym:

- w zakresie realizacji **programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi**, planuje się wykorzystać kwotę uzyskaną z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 160.000,00zł., zgodnie z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
W ramach realizacji programu zaplanowano dotacje na zadania z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w kwocie 80.000,00 zł.
- wydatki na realizację **programu przeciwdziałania narkomanii** wydatki w kwocie 1.000 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale Pomoc Społeczna planuje się wydatki ogółem w kwocie – 5.604.000,00zł. w tym: 3.838.215,00 zł. na realizację zadań zleconych i 1.765.785,00 zł. na zadania własne.

Kwota 3.701.000,00zł. to środki przeznaczone na wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego a także pokrycie wydatków związanych z ich obsługą.

Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne zabezpieczono w budżecie kwotę 47.600,00 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe to planowane wydatki w kwocie 170.000,00 zł., wypłata dodatków mieszkaniowych 70.000,00 zł , a zasiłki stałe 192.000,00 zł.

Pozostałe wydatki to:

- utrzymanie jednostki budżetowej - Ośrodek Pomocy Społecznej – 573.200,00 zł,
- wspieranie rodziny – 10.000,00zł

- usługi opiekuńcze 281.720,00 zł.
- utrzymanie Domu Seniora,- 118.480,00 zł,
- dożywianie dzieci w szkołach, realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” wynagrodzenia za prace społecznie użyteczne- 245.000,00 zł,
- odpłatność za pobyt w Domach Pomocy Społecznej- 195.000,00zł,
- dotacje na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w Zwierzyńcu w kwocie – 12.000,00 zł. i Rozłopach w kwocie 8.000,00zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W zakresie Edukacyjnej Opieki Wychowawczej planuje się wydatki w kwocie 204.414,00 zł, które dotyczą utrzymania świetlic szkolnych .

Dział 900 – Gospodarka komunalna

W zakresie gospodarki komunalnej planowane wydatki bieżące wyniosą 2.399.000,00 zł i będą przeznaczone głównie na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód 1.000,00 zł
- gospodarkę odpadami - 920.000,00 zł.
- oczyszczanie miasta i wsi – 80.000,00 zł,
- utrzymanie zieleni - 56.000,00 zł,
- ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 20.000,00zł
- sfinansowanie kosztów oświetlenia ulic, placów i dróg w mieście i gminie, konserwację urządzeń energetycznych - 332.000,00zł,
- opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 7.000,00 zł.
- prowadzenie remontów placów i chodników w mieście, zimowe utrzymanie placów i chodników, utrzymanie szaletu miejskiego, usługi sanitarne , wyłapywanie i oddawanie do schroniska bezpańskich psów oraz pozostałą działalność planuje się kwotę - 983.000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 812.300,00 zł dotyczą zadań:

- Budowa zbiornika wielozadaniowego /wykup gruntów/
- realizacja projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w Szczepieszynie -etap IV” -12.300,00zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego przewidziano wydatki w łącznej kwocie 997.000,00 zł. w tym

Na funkcjonowanie instytucji kultury tj. Miejskiego Domu Kultury oraz Biblioteki w Szczepieszynie, zaplanowano dotacje podmiotowe:

- Miejski Dom Kultury – 650.000,00zł.
- Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna – 220.000,00zł.

Powyższe środki będą przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z działalnością tych placówek, z niewielkim uzupełnieniem z dochodów własnych. Wykaz planowanych imprez zawarty jest w materiale informacyjnym. W MDK działa 8 kół zainteresowań, w których udział bierze około 220 osób a imprezy organizowane cieszą się dużym zainteresowaniem

wśród mieszkańców. Natomiast biblioteka ma 1 filię w Kawęczynie i około 1200 czytelników.

Pozostałe wydatki to:

- dotacje celowa na zabytki – 20.000,00zł

- pozostała działalność – 7.000,00zł

/opłata za media, usługi i zakup materiałów do wiejskich domów kultury/

Planowane wydatki inwestycyjne w kwocie 100.000,00 zł dotyczą zadań:

- budowa świetlicy wiejskiej w Kawęczynku

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

W dziale tym planuje się wydatki w łącznej kwocie 173.000,00 zł, zostaną one przeznaczone na :

- dotacje na cele publiczne związane z realizacją zadań gminy z zakresu wspierania upowszechniania kultury fizycznej i sportu, udzielane w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w łącznej kwocie 80.000,00 zł,
- dotację podmiotową dla MDK w Szczebrzeszynie na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu /funkcjonowanie stadionu sportowego i Orlika 2012/ w kwocie 92.000,00 zł
- zakup nagród Burmistrza Szczebrzeszyna za osiągnięcia sportowe - 1.000,00 zł.

NADWYŻKA BUDŻETU

Kwoty zaplanowanych dochodów i wydatków pozwalają na ustalenie planowanego wyniku wykonania budżetu w roku 2016, który będzie stanowić deficyt w kwocie 370.000,00zł. Źródłem pokrycia deficytu będą kredyty i pożyczki.

PRZYCHODY

Planuje się przychody:

- kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000,00 zł.

-kredyt na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z UE – 390.000,00zł

- wolne środki w kwocie 20.000,00 zł.

ROZCHODY

- Zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi, na rok 2016 przypadają do spłaty raty kredytów w łącznej kwocie 1.040.000,00 zł.

Zestawienie planowanego zadłużenia na 31.12.2015r. przedstawi tabela.

Ustalenie planowanej kwoty zadłużenia gminy i miasta Szczepieszyn na koniec 2016 roku

- Zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów ustalone na 31 grudnia 2015r. – **4.524.000,00zł.**
- Raty kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych przypadające do spłaty w roku 2016, zgodnie z zawartymi umowami – **1.040.000,00 zł.**
- Kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2016 – **1.390.000,00zł.**
- Planowana kwota zadłużenia na 31 grudnia 2016r. – **4.874.000,00zł.**
- Odsetki i prowizje stanowiące obsługę długu w roku 2016 – **180.000,00zł.**

Łączna kwota przypadających do spłaty w roku 2016 rat kredytów wraz z odsetkami stanowi 4,84 % kwoty planowanych w roku 2016 dochodów budżetowych :

$$(1.040.000 + 180.000) : 27.908.975 * 100\% = 4,37 \%$$

Planuje się że łączna kwota zadłużenia na koniec 2016r., wyniesie 22,40 % kwoty planowanych w roku 2016 dochodów budżetowych:

$$4.874.000 : 27.908.975 * 100\% = 17,46 \%$$