

# UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY PIONKI na rok 2017

## I. INFORMACJA OGÓLNA

- Projekt budżetu gminy Pionki na rok 2017 został opracowany na podstawie:
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm),
  - Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)
  - Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz. U. z 2016 r. poz.198 z późn. zm.),
  - Informacji Ministra Rozwoju Finansów przekazanej w załączniku do pisma nr ST3.4750.31.2016 o projektowanej subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej dla gminy oraz planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017,
  - Informacji Dyrektora Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przekazanej w piśmie FIN-I.3111.23.25.2016 o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017,
  - Informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu przekazanej w piśmie DRD-3101/21/16 o ustalonej na rok 2017 wielkości dotacji celowej, przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dochody i wydatki w projekcie budżetu zostały sklasyfikowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U z 2014 r. poz.1053 z ostatnią zmianą z 25 lipca 2016 roku Dz.U. poz.1121).

Przy sporządzaniu projektu budżetu wykorzystano najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2017 tj. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 1,3 % z uwzględnieniem uwarunkowań przyjętych w gminie.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły również kalkulacje dochodów i wydatków opracowane przez kierowników i pracowników urzędu oraz kierowników jednostek. Dochody gminy na rok 2017 zaplanowano w łącznej kwocie **37.786.800,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 37.603.800,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 183.000,00 zł.

Planowane dochody gminy obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 1.**

W projekcie budżetu gminy na rok 2017 wydatki zaplanowano w kwocie **41.470.800,00 zł.**, z tego wydatki bieżące w kwocie 33.107.567,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 8.363.233,00 zł.

Planowane wydatki gminy na 2017 r. obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 2.**

Przewidywany do realizacji w 2017 roku w kwocie **8.350.371,00 zł** projekt zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 3**

Na przedsięwzięcia realizowane w 2017 roku w ramach Funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **382.467,00 zł**, co obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 4.**

Rezerwy zaplanowano w kwocie **247.500,00 zł.**, z tego rezerwę ogólną w wysokości 151.500,00 zł, która stanowi 0,4 % wydatków planowanych ogółem i rezerwę celową w kwocie 96.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane dotacje, które zostaną udzielone z budżetu Gminy w roku 2017 stanowią kwotę **545.262,00 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na sfinansowanie wydatków bieżących Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni w kwocie 165.000,00 zł,
- dotacja celowa na realizację projektu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” z udziałem środków z UE w kwocie 12.862,00 zł,
- dotacja celowa za pobyt dzieci z terenu Gminy Pionki w oddziałach żłobkowych w publicznych przedszkolach Gminy Miasto Pionki i przedszkolu niepublicznym w kwocie 208.400,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury w kwocie 53.000,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej w kwocie 106.000,00 zł.

Powyższe przedstawiono w **Załączniku Nr 1** do uchwały budżetowej,

Projektowane na rok 2017 dochody budżetu Gminy w kwocie 37.786.800,00 zł nie pokrywają planowanych w wysokości 41.470.800,00 zł wydatków w związku z czym powstaje deficyt w kwocie **3.684.000,00 zł.** Deficyt planuje się pokryć pożyczkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 2.628.000,00 zł, kredytem w kwocie 800.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 256.000,00 zł.

Wysokość deficytu oraz jego sfinansowanie przedstawiono w tabeli Nr 3 do uzasadnienia.

Przypadające do spłaty w 2017 roku raty pożyczek stanowią kwotę **970.000,00 zł**, są to raty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na zadania inwestycyjne.

W projekcie uwzględniono przychody z tytułu wolnych środków w kwocie **1.226.000,00 zł**, na które składają się wolne środki niewykorzystane w 2016 r w kwocie 1.175.825,00 zł i należne za grudzień a przekazane w styczniu 2017 roku podatki z Ministerstwa Finansów i urzędów skarbowych. Wysokość przekazanych środków określono poniżej przekazanych roku 2016 tj. w wysokości 50.175,00 zł. Na rachunku budżetu planuje się również pozostawić środki na działalność jednostek na początku 2017 roku.

Wolne środki w kwocie 970.000,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę pożyczek a pozostałą kwotą w wysokości 256.000,00 zł sfinansować planowany deficyt.

## **II. DOCHODY BUDŻETU**

W projekcie budżetu gminy na rok 2017 zaplanowano dochody gminy w łącznej kwocie **37.786.800,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 37.603.800,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 183.000,00 zł.

Przy planowaniu dochodów własnych na rok 2017 wzięto pod uwagę ich wykonanie za 10 miesięcy roku 2016 i przewidywane wykonanie za rok 2016 uwzględniając zmiany mające wpływ na ich wysokość.

Natomiast na podstawie wykonania za trzy kwartały 2016 i prognozowane wykonanie za rok 2016 zaplanowano dochody gminy przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

W projekcie dochodów na rok 2017 stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych pozostają na poziomie obowiązujących w gminie w 2016 r. Rada Gminy nie obniżyła ogłoszonej przez GUS średniej ceny skupu żyta i średniej ceny sprzedaży drewna będących podstawą do naliczenia podatku rolnego i leśnego.

Plan dochodów na rok 2017 i przewidywane wykonanie w roku 2016 załączono do uzasadnienia.

Subwencję ogólną i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na rok 2017 zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów.

W 2017 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,89 %.

Kwoty dotacji celowych z zakresu administracji rządowej i na zadania własne gminy zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismami przez Dyrektora Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu.

Informacje o planowanych kwotach dotacji, subwencji i udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter wstępny. Zostały przekazane gminie w kwotach przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017. Ostateczne kwoty zostaną przekazane gminie w I kwartale 2017 roku.

Planowane ogółem dochody gminy na rok 2017 stanowią 102,2 % dochodów planowanych na rok 2016 po zmianach dokonanych na koniec września.

Planowane dochody bieżące są większe około 2,5 % w stosunku do dochodów planowanych na rok 2016 po zmianach dokonanych na koniec września. Mimo zmniejszenia części dotacji planowanych na zadania własne oraz nie wystąpienie dotacji, które gmina otrzymała w 2016 r., a które są przyznawane i przekazywane po spełnieniu odrębnych kryteriów np. dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów, dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych, zwrot podatku akcyzowego, zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego, planowane dochody są wyższe niż planowane na koniec września 2016 r. Na powyższe ma wpływ planowana dotacja na świadczenia wychowawcze „500 plus”, która stanowi kwotę 7.418.000,00 zł a w roku 2016 wynosiła 5.953.039,00 zł ponieważ wydatki ponoszone były od kwietnia.

Planowane dochody majątkowe w roku 2017 określono na kwotę 183.000,00 zł, a na koniec września 2016 stanowiły kwotę 271.426,16 zł. W dochodach majątkowych nie uwzględniono dotacji przyznawanej na zwrot wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego.

Na projektowane dochody gminy składają się:

- **dochody własne** w wysokości 10.825.662,00 zł w tym bieżące w kwocie 10.682.662,00 zł i majątkowe w kwocie 143.000,00 zł.,
- **dotacje** zaplanowano w kwocie 12.318.440,00 zł. z tego dotacje na zadania bieżące w kwocie 12.278.440,00 zł i na zadania inwestycyjne w kwocie 40.000,00 zł.,
- **subwencje** w wysokości 14.642.698,00 zł w całości dochody bieżące.

Projekt planu dochodów budżetu gminy obrazuje Tabela Nr 1 do uchwały budżetowej i Tabela 1/1 do uzasadnienia w oparciu, o którą omówiono planowane dochody na rok 2017.

### **DOCHODY WŁASNE**

Dochody własne gminy zaplanowane na 2017 rok w wysokości **10.825.662,00 zł.** są mniejsze w stosunku do zakładanego planu na 30.09.2016 o 2,4 %.

Na dochody własne składają się dochody z podatków i opłat planowane w wysokości **3.830.800,00 zł.**, które stanowią 89,6 % zakładanego planu na 30.09.2016r. Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków

transportowych na rok 2017 pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2016 r. Ustalając plan dochodów z tych podatków nie uwzględniono zaległości, ponieważ ich egzekucja nie jest zadawalająca. W podatku od nieruchomości uwzględniono natomiast nieruchomości oddane do użytku w 2016 roku, które zostaną opodatkowane od 01.01.2017 r.

Według komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. wyniosła 191,01 zł za m<sup>3</sup> (co daje stawkę podatku leśnego na 2017 rok – 42,02 zł, w roku 2015 cena drewna wynosiła 191,77 zł a stawka podatku leśnego na 2016 wynosiła 42,19 zł). Po analizie powyższego Rada Gminy nie obniżyła ceny sprzedaży drewna do naliczenia podatku leśnego.

Planując wpływy z tego podatku na 2017 rok wzięto pod uwagę jego wykonanie za trzy kwartały i nieznacznie niższą stawkę podatku stąd planowane wpływy stanowią 84,4% planu roku 2016.

Według komunikatu Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok 2017 wyniosła 52,44 zł za 1dt (w roku 2015 - 53,75 zł za 1 dt). Rada Gminy nie obniżyła średniej ceny skupu 1 dt żyta, która jest podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2017.

Podatek rolny od gruntów powyżej 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych w roku 2017 będzie wynosił 131,10 zł (w roku 2016 – 134,38 zł), natomiast od gruntów do 1 ha użytków rolnych 262,20 zł (w roku 2016 wynosił 268,75 zł.).

W związku z obniżeniem stawek podatku rolnego zmniejszono planowane wpływy z tego podatku.

Opłatę skarbową pobieraną przez gminę i urzędy skarbowe przyjęto do projektu planu w łącznej kwocie 13.000,00 zł biorąc pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2016 r.

Podatki przekazywane przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2016 r. uwzględniając to, że w czwartym kwartale wpływy z tych podatków znacznie się zwiększają.

Podatek od spadków i darowizn przyjęto do projektu planu w kwocie 36.000,00 zł. tj. o 2.000,00 zł więcej niż w roku 2016 biorąc pod uwagę wykonanie do 30 września. Podatek od czynności cywilnoprawnych i podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej po analizie ich wykonania za 9 miesięcy zaplanowano w wysokości planu na rok 2016.

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ujęto w projekcie planu w kwocie **4.407.396,00 zł** z tego: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 4.287.396,00 zł na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów i jest to wzrost o 11,5% w stosunku do

planowanego w roku 2016. Udział Gminy w tym podatku na rok 2017 wynosi 37,89 %. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł. biorąc pod uwagę wpływy za trzy kwartały. Udział gminy w tym podatku wynosi 6,71 %.

Dochody z majątku gminy przyjęto do planu w kwocie **71.600,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 58.600,00 zł, na które składają się dochody z najmu lokali użytkowych i mieszkalnych zaplanowane w kwocie 53.300,00 zł,. Wpływy zostały nieznacznie zwiększone o planowane podwyżki czynszów. Wpływy z wieczystego użytkowania nieruchomości i wpływy z dzierżawy gruntów nie odbiegają od planu roku 2016.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 13.000,00 zł z planowanej do sprzedaży działki w m. Augustów, której nie udało się sprzedać w roku 2016 i przystąpiono do jej ponownej wyceny.

Pozostałe dochody gminy ujęto w projektowanym planie dochodów w wysokości **2.394.366,00 zł.** Składają się na nie zaplanowane w wysokości 130.000,00 zł dochody majątkowe pochodzące z wpłat ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych budowanej kanalizacji w m. Płachty-Sałki oraz planowanej do budowy kanalizacji w m. Czarna –Tadeuszów i Kościuszków-Marcelów. Dochody bieżące zaplanowano w łącznej kwocie 2.264.366,00 zł, na które składają się: dochody z tytułu świadczonych przez gminę usług w zakresie dostarczania wody, odprowadzania ścieków oraz świadczenia usług opiekuńczych, które zostały zaplanowane w kwocie 1.289.130,00 zł tj. w kwocie wyższej niż w roku 2016 o 3,3 %. Zwiększone wpływy związane są z większą liczbą odbiorców po oddaniu do użytkowania wybudowanych w 2016 roku kanalizacji i przedłużonych wodociągów.

W związku z planowanymi przez władze centralne zmianami dotyczącymi cen wody Rada Gminy nie podejmowała uchwały dotyczącej zmiany ceny wody i ceny za odprowadzanie ścieków w gminie.

Po zmianie przepisów dotyczących rozliczenia wpływów od dłużników alimentacyjnych dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 15.278,00 zł. tj. w wysokości planowanego wykonania w roku 2016. Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 342.196,00 zł z tytułu zwrotu wynagrodzeń i składek ZUS z Powiatowego Urzędu Pracy za prace interwencyjne oraz zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego, który nie zostanie zwrócony do końca 2016 r. Koszty egzekucyjne i inne opłaty stanowią kwotę 8.227,00 zł, odsetki od podatków i opłat kwotę 7.920,00 zł., pozostałe odsetki w tym od środków na rachunkach bankowych i lokat kwotę 61.160,00 zł.

Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **500.000,00 zł** na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji

i wydanych decyzji. Nie planuje się podwyżki opłaty za odbiór odpadów komunalnych, zwiększona kwota dochodów wynika ze zwiększeniem liczby gospodarstw korzystających z ich odbioru.

Otrzymane dochody zostaną przeznaczone na zapłatę za odbiór odpadów komunalnych i wydatki rzeczowe natomiast wynagrodzenie pracownika, składki ubezpieczenia społecznego, Fundusz Pracy gmina musi zapewnić przeznaczając na to inne dochody.

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolu zaplanowano w kwocie **40.455,00 zł**. Z przedszkola korzysta 25 dzieci, które mogą w nim przebywać przez dziewięć godzin.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie **65.000,00 zł**. W związku ze zmniejszeniem punktów sprzedaży alkoholu planowane dochody są mniejsze niż planowane na rok 2016. Otrzymane opłaty zostaną przeznaczone na wydatki związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii na terenie gminy i w gminnych placówkach oświatowych.

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **30.000,00 zł**. Przy planowaniu dochodów z tego tytułu wzięto pod uwagę wykonanie za trzy kwartały. Osiągnięte z tego tytułu dochody zostaną przeznaczone na wydatki związane z przedłużeniem sieci wodociągowej na terenie gminy.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego planowane w kwocie **500,00 zł** zostaną przeznaczone na wydatki związane z utrzymaniem dróg.

Do planu włączono kwoty zwracane przez osoby korzystające z funduszu alimentacyjnego, świadczenia wychowawczego i inne świadczenia z pomocy społecznej niesłusznie pobrane przez podopiecznych. Zaplanowane z tego tytułu wpływy stanowią kwotę **26.000,00 zł**.

## **DOTACJE**

Dotacje zaplanowano w łącznej kwocie **12.318.440,00 zł**, z tego: bieżące w kwocie 12.278.440,00 zł i majątkowe w kwocie 40.000,00 zł.

Nie na wszystkie zadania bieżące, które będą realizowane w roku 2017 Gmina otrzymała informacje o ich zaplanowaniu w projekcie budżetu. Prawdopodobnie wzorem lat ubiegłych decyzje na nie będą wydawane w ciągu roku np. na zwrot podatku akcyzowego dla rolników, stypendia i wyprawkę dla uczniów, zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego.

**1.** Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przyjęto do projektu planu w kwocie **11.509.570,00 zł** na realizację zadań z zakresu działalności Urzędu

Wojewódzkiego, prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie, oraz zadania z zakresu pomocy społecznej tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych i uregulowanie składek ubezpieczenia społecznego od niektórych świadczeń oraz obsługę tych świadczeń, na uregulowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych. Znaczącą kwotę w budżecie gminy stanowi dotacja przeznaczona na wypłatę świadczeń wychowawczych „500 plus” i ich obsługę. Gmina na realizację tego na w roku 2017 otrzyma dotację w kwocie 7.418.000,00 zł.

Planowane dotacje stanowią 116,1% planowanych dotacji na dzień 30.09.2016 r. Projekt planu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz projekt planu wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań zleconych obrazuje Tabela Nr 4 załączona do uzasadnienia.

W w/w tabeli uwzględniono również projekt planu dochodów budżetu państwa realizowanych przez Gminę z tytułu zadań zleconych.

**2. Dotacje celowe na realizację własnych zadań gmin przyjęto do projektu planu w kwocie 768.870,00 zł z tego:**

- w pomocy społecznej w kwocie 481.200,00 zł z przeznaczeniem na: opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego, wypłatę zasiłków celowych z pomocy społecznej, wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej, wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki związane z dożywianiem uczniów w szkołach,

- w oświacie 287.670,00 zł na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolu.

Planowane dotacje na 2017 rok stanowią 74,2% planowanych dotacji na dzień 30.09.2016 r.

Wysokość dotacji dla gminy na zadania zlecone i własne zostanie ostatecznie potwierdzona lub zmieniona stosownymi decyzjami Wojewody i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w roku 2017.

**3. Dotacje w kwocie 40.000,00 zł zaplanowano ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej w m. Helenów”.**

W związku z brakiem zakwalifikowania złożonych przez gminę wniosków na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej nie planuje się dotacji z tego tytułu. W przypadku zaistnienia takich możliwości dotacje zostaną wprowadzone do budżetu w ciągu roku.



## **SUBWENCJA OGÓLNA**

Gmina otrzymała informację o projektowanej subwencji ogólnej w wysokości **14.642.698,00 zł**, na którą składają się:

- część oświatowa w kwocie 7.496.560,00 zł. Subwencja oświatowa stanowi 95,5 % planowanej na rok 2016 i została zmniejszona o kwotę 357.250,00 zł.,
- część wyrównawcza w kwocie 6.941.408,00 zł, która stanowi 103,1 % planowanej na 2016 r. i została zwiększona o 206.439,00 zł.,
- część równoważąca w kwocie 204.730,00 zł, która stanowi 95,6 % planowanej na rok 2016 i została zmniejszona o 9.461,00 zł.

Ogółem planowana subwencja ogólna na rok 2017 jest o 160.272,00 zł mniejsza od subwencji roku 2016. Projektowana subwencja ogółem na rok 2017 zmniejszyła się o 1,1 % w stosunku do roku 2016. O ostatecznych kwotach subwencji gmina zostanie poinformowana stosownym pismem Ministra Rozwoju i Finansów w pierwszym kwartale 2017 roku i może ona zostać zwiększona lub zmniejszona.

## **III. WYDATKI BUDŻETU**

Planowane w kwocie **41.470.800,00 zł** wydatki gminy na rok 2017 stanowią 108,6 % wydatków planowanych w roku 2016 po zmianach dokonanych na koniec września. Wydatki bieżące planowane w kwocie **33.107.567,00 zł** nie odbiegają zasadniczo od planowanych w roku 2016 po zmianach dokonanych na koniec września ale są większe o 0,4 % na co wpływ mają wydatki planowane na realizację programu „500 plus” przez cały rok i mniejsze dotacje na zadania własne.

Projekt planu wydatków bieżących na rok 2017 skalkulowano biorąc pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2016 r. w opłatach stałych – energia, woda, gaz powiększając powyższe opłaty o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług z uwzględnieniem prognozowanego wykonania do końca roku a także możliwości budżetu po stronie dochodów.

Projekt pozostałych wydatków bieżących sporządzono na podstawie kalkulacji i projektów opracowanych przez kierowników referatów urzędu gminy i jednostek organizacyjnych po skorygowaniu przedstawionych potrzeb i dostosowaniu ich do możliwości budżetu.

W planowanych wydatkach na wynagrodzenia finansowane ze środków własnych w administracji i opiece uwzględniono ich wzrost średnio o około 4 % z uwzględnieniem wydatków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W projekcie uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 stycznia 2017 o 1,3 % zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie ST3.4750.31.2016. ,

W projekcie budżetu uwzględniono wydatki na profilaktykę związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii.

Wydatki majątkowe planowane na rok 2017 w kwocie **8.363.233,00 zł** stanowią 160 % planowanych w roku 2016 po zmianach dokonanych na koniec września. Wydatki majątkowe przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych stanowią kwotę 8.350.371,00 zł natomiast kwota 12.862,00 zł to dotacja dla Województwa Mazowieckiego. W roku 2017 planuje się realizację zadań inwestycyjnych dot. budowy kanalizacji i modernizacji SUW w Laskach z udziałem pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz kredytów na modernizację starej części szkoły w Czarnej i budowę boiska w Sucheju. Na modernizację szkoły i budowę boiska Gmina złożyła wnioski o dofinansowanie tych inwestycji z budżetu UE. W przypadku zakwalifikowania wniosków na dofinansowanie Gmina zrezygnuje z planowanych do zaciągnięcia kredytów

Plan wydatków na rok 2017 i przewidywane wykonanie w roku 2016 załączono do uzasadnienia.

Planowane wydatki z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego w poszczególnych działach przedstawiają się następująco.

**W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **6.215.894,00 zł** z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 1.465.984,00zł z przeznaczeniem na opłatę składki do Izby rolniczej 8.640,00 zł, oraz na utrzymanie oczyszczalni ścieków, hydroforni, studni, sieci kanalizacyjnych i wodociągowych kwotę 1.457.344,00 zł. Na wydatki inwestycyjne planuje się przeznaczyć środki w wysokości 4.750.000,00 zł w tym kwotę 17.438,00 zł stanowią środki funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji budowy kanalizacji w m. Bieliny i Helenów. Na budowę kanalizacji i modernizację SUW planuje się pozyskać kwotę 2.628.000,00 zł z pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

**W dziale 600 Transport i łączność** zaplanowano wydatki w wysokości **1.780.959,00 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 347.867,00 zł z tego na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg wojewódzkich i powiatowych planuje się przeznaczyć kwotę 16.800,00 zł. Na wydatki bieżące i remontowe związane z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano kwotę 319.900,00 zł, w tym środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 16.928,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie drogi gminnej i czyszczenie rowu. W rozdziale 60095 środki funduszu sołeckiego w kwocie 11.167,00 zł przeznacza się na zakup i ustawienie znaków informacyjnych oraz słupa ogłoszeniowego. Wydatki inwestycyjne określono na kwotę 1.433.092,00 zł, z czego 76.845,00 zł to kwota wydatków na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na budowę chodnika przy drodze gminnej w m. Augustów

i przebudowę drogi gminnej w m. Działki Suskowolskie.

**W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano wydatki w kwocie **124.250 zł** z tego bieżące w kwocie 54.250,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z remontami w budynkach komunalnych, kosztami ich utrzymania i ubezpieczenia oraz wydatki majątkowe w kwocie 70.000,00 z przeznaczeniem na termomodernizację budynku komunalnego w m. Poświętne.

**W dziale 710 Działalność usługowa** zaplanowano kwotę **98.662,00 zł** z tego na wydatki bieżące związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu oraz remont na cmentarzu zaplanowano środki w kwocie 85.800,00 zł a w ramach zadań majątkowych dotację dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 12.862,00 zł.

**W dziale 750 Administracja publiczna** zaplanowano wydatki w wysokości **3.534.533,00 zł** z tego kwotę 3.526.333,00 zł proponuje się przeznaczyć na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rady Gminy, urzędu gminy, wynagrodzeniami dla pracowników wraz z pochodnymi oraz na wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na realizację, których gmina otrzyma dotację z budżetu Wojewody Mazowieckiego w kwocie 55.323,00 zł. W dziale tym zaplanowano również środki na promocję gminy oraz na zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i z programów realizowanych przez PUP.

Po likwidacji zespołów ekonomiczno-administracyjnych finansowanych w dziale „Oświata i wychowanie” w 2017 roku w rozdziale 75085 zaplanowano wydatki na wspólną obsługę jednostek oświatowych w kwocie 582.524,00 zł z tego wydatki bieżące w kwocie 574.324,00 zł i majątkowe w kwocie 8.200,00 zł z przeznaczeniem na zakup oprogramowania.

**W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **2.047,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców gminy. Zadanie w 100% finansowane jest z dotacji przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze.

**W dziale 752 Obrona narodowa** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 400,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z obroną terytorialną. Realizacja zadania finansowana jest z dotacji.

**W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** zaplanowano kwotę **363.690,00 zł** z tego: na wydatki bieżące związane z zapewnieniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, remonty budynków oraz na wydatki związane z obroną cywilną proponuje się przeznaczyć kwotę 348.690,00 zł, w tym kwotę 44.600,00 zł stanowią środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na remont w strażnicach OSP i wymianę tablicy elektrycznej. Wydatki inwestycyjne

zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł ze środków funduszu sołectkiego z przeznaczeniem na ocieplenie strażnicy OSP w Czarnej.

**W dziale 757 Obsługa długu publicznego** zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **32.000,00 zł** na zapłatę odsetek od zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w roku 2017.

**W dziale 758 Różne rozliczenia** utworzono rezerwę ogólną na wydatki zaplanowane w budżecie w kwocie 151.500,00 zł, która stanowi 0,4 % planowanych wydatków ogółem i rezerwę celową w kwocie 96.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Łącznie rezerwa stanowi kwotę **247.500,00 zł**.

**W dziale 801 Oświata i wychowanie** zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **12.458.228,00 zł** z tego kwotę 11.386.487,00 zł stanowią środki na wydatki bieżące z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli szkół podstawowych, gimnazjów, przedszkola, kształcenie i doskonalenie nauczycieli, uregulowanie składek ZUS i Funduszu Pracy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki związane z dowozem dzieci a także na zakupy materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Zaplanowano również środki związane z utrzymaniem placówek oświatowych tj. zakup energii, wody, gazu, zakup usług, wymianę okien oraz na wydatki związane z utrzymaniem dzieci z terenu gminy w przedszkolach miejskich oraz prywatnym.

Zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolu zostaną dofinansowane dotacją w kwocie 287.670,00 zł .

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano środki kwocie 1.071.741,00 zł z przeznaczeniem na modernizację budynku PSP w Czarnej, którą planuje się dofinansować kredytem w kwocie 400.000,00 zł, wykonanie dokumentacji modernizacji budynku szkoły na przedszkole w Jedlni oraz w ramach funduszu sołectkiego za kwotę 71.741,00 zł planuje się wykonanie utwardzenia placu przy PSP w Jedlni.

**W dziale 851 Ochrona zdrowia** zaplanowano środki w wysokości **74.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową, zapobieganiu narkomanii w szkołach i na terenie gminy. Wydatkowanie środków określi zatwierdzony przez Radę Gminy program.

**W dziale 852 Pomoc społeczna** zaplanowano wydatki w wysokości **1.966.083,00** z tego wydatki bieżące w kwocie 1.916.083 ,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem w domach pomocy społecznej mieszkańców z terenu gminy, zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie,

składki ubezpieczenia zdrowotnego, zasiłki stałe i okresowe, dodatki mieszkaniowe. W dziale tym zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych oraz wydatki na żywienie dzieci w szkołach. W rozdziale 85295 zaplanowano wydatki na zatrudnienie pracownika w ramach prac interwencyjnych. Na sfinansowanie powyższych wydatków gmina otrzymała projektowane dotacje celowe na realizację zadań własnych gminy w kwocie 481.200,00 zł.

Wydatki majątkowe planuje się w kwocie 50.000,00 zł na wymianę dachu na budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

**W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **237.563,00 zł** z tego kwotę 184.063,00 zł planuje się przeznaczyć na wydatki związane z utrzymaniem świetlic dla dzieci w szkołach, a kwotę 53.500,00zł na stypendia i inną pomoc materialną dla uczniów ( wkład własny gminy).

**W dziale 855 Rodzina** zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 11.436.174,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze „500 plus”, zasiłki rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, wydatki związane z utrzymaniem asystenta rodziny, odpłatność na utrzymanie rodzin zastępczych. Na sfinansowanie powyższych wydatków gmina otrzymała projektowane dotacje na zadania zlecone w kwocie 11.335.000,00 zł.

**W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** zaplanowano wydatki w wysokości **1.238.497,00 zł**, z tego kwotę 1.146.122,00 zł stanowią wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie czystości w gminie, oświetlenie dróg, remont oświetlenia ulicznego, gospodarowanie odpadami komunalnymi w tym wydatki związane z obsługą zadania- wynagrodzenie pracownika z pochodnymi, materiały, szkolenia. Wydatki inwestycyjne w kwocie 92.375,00 zł planuje się przeznaczyć na budowę i modernizację oświetlenia drogowego, dokumentację projektową budowy oświetlenia drogowego z tego kwotę 42.375,00 zł stanowią środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

**W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** zaplanowano środki w kwocie **225.000,00 zł** z tego kwotę 165.000,00 zł przeznacza się na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni, kwotę 53.000,00 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury a kwotę 7.000,00 zł na wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami.

**W dziale 926 Kultura fizyczna** zaplanowano wydatki w wysokości **1.435.230,00 zł**, z tego na wydatki bieżące związane z utrzymaniem boiska w m. Jedlnia i Suskowola, wydatki związane z propagowaniem sportu i rekreacji na terenie gminy kwotę 469.267,00 zł z tego kwotę 29.600,00 zł stanowią środki funduszu sołeckiego. Na dotację celową dla stowarzyszeń realizujących zadania

z zakresu kultury fizycznej przeznacza się środki w kwocie 106.000,00 zł. Wydatki majątkowe planuje się w wysokości 859.963,00 zł z przeznaczeniem na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w m. Sucha z udziałem kredytu w kwocie 400.000,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego planuje się wykonanie oświetlenia boiska w m. Jedlnia oraz zakup sprzętu do wyposażenia placu zabaw w m. Januszno i Krasna Dąbrowa oraz siłowni zewnętrznej w m. Jaroszki na realizację, których przeznacza się środki w kwocie 56.773,00 zł.

Wójt Gminy Pionki  
Miroslaw Ziółek