

## **UZASADNIENIE**

### **DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY PŁOŚNICA NA 2016 ROK**

Projekt budżetu gminy na rok 2016 opracowano zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- Ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze późn. zm.),
- Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz.1053 z późn. zm).

Projekt budżetu Gminy na 2016 rok opracowany został w oparciu o wykonanie 2014 roku i przewidywane wykonanie 2015 roku oraz:

- subwencji na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.132.2015,
- wstępne kwoty dotacji celowych ustalone przez Wojewodę Warmińsko Mazurskiego decyzją Nr FK -I.3110.22.2015 z dnia 21 października 2015 roku,
- plan dotacji celowej ustalonej zgodnie z informacją pisma nr DEL-3101-18/15 z 06 października 2015 roku otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,
- założenia makroekonomiczne do projektu ustawy budżetowej na 2016 roku,
- dochody wynikające z ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- planowaną kwotę na spłatę i obsługę długu,
- realizację zadań współfinansowanych bezzwrotnymi środkami zewnętrznymi,
- utrzymania wydatków bieżących na poziomie zabezpieczającym realizację zadań gminy,
- przyjęcie założeń do projektu budżetu gminy na 2016 rok, w którym zawarto podstawowe wskaźniki:
  - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług (inflacja) 1,7 %,
  - wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 2 % oraz o kwotę niezbędną na pokrycie wzrostu wynagrodzeń wynikających z nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz innych odrębnych przepisów,
  - fundusz nagród 5 %,
  - wynagrodzenie minimalne 1 850,00 zł.,
  - odpis na ZFŚS dla pracowników administracji i obsługi (przyjęty w wielkości kalkulacyjnej) 1 093,93 zł.,
  - odpis na ZFŚS dla emerytów (przyjęty w wielkości kalkulacyjnej) 182,32 zł.,
  - odpis na ZFŚS dla nauczycieli (przyjęty w wielkości kalkulacyjnej) 2 879,91 zł.

## **DOCHODY**

Na dochody budżetu gminy składają się :

- 1) dochody własne;**
- 2) subwencja ogólna;**
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.**

### **DOCHODY WŁASNE – 8 827 476,00 zł.**

Źródłami prognozowanych dochodów własnych są :

- wpływy z podatku od nieruchomości – 2 507 000,00 zł.
- wpływy z podatku rolnego – 773 000,00 zł.
- wpływy z podatku leśnego – 85 150,00 zł.
- wpływy z podatku od środków transportowych – 59 500,00 zł.
- wpływy z podatków od spadków i darowizn – 2 000,00 zł.
- wpływy z opłaty skarbowej – 18 000,00 zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 45 000,00 zł.
- wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 69 000,00 zł.
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 1 000,00 zł.
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 1 920 484,00 zł.
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 3 000,00 zł.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 80 000,00 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy oraz z opłat za użytkowanie wieczyste – 67 700,00zł.
- wpływy z usług (m.in. zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków) – 930 000,00 zł.
- darowizny 19 077,00 zł.
- wpływy ze sprzedaży mienia – 39 000,00 zł.
- środki pochodzące z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności – 1 014 972,96 zł.
- pomoc finansowa od innych jednostek samorządu terytorialnego – 341 801,00 zł. na zadania bieżące kwota 5 510,00 oraz na zadania inwestycyjne kwota 336 291,00,
- środki na realizację zadań inwestycyjnych – 528 714,00 ,00 zł. Program Przebudowy Dróg Lokalnych oraz 92 398,98 zł. z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, Nadleśnictwo 50 000,00 zł.
- dochody różne – 180 678,06 zł., pochodzące m.in. z:
  - odpłatności za usługi opiekuńcze,
  - wpływów z czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie,
  - odsetek bankowych oraz wpływów z różnych dochodów i opłat.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano na poziomie wysokości przewidywanych wpływów w 2015 roku.

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na poziomie wysokości przewidywanych wpływów z tytułu tego podatku w 2015 roku.

Dochody z tytułu podatku leśnego zaplanowano w oparciu o cenę drewna stanowiącą podstawę do wyliczenia tego podatku na 2016 rok.

## **SUBWENCJE – 8 160 756,00 zł.**

Subwencja ogólna – 8 160 756 zł., z tego:

- część wyrównawcza – 3 629 148,00 zł.
- część równoważąca – 13 259,00 zł.
- część oświatowa – 4 518 349,00 zł.

## **DOTACJE – 2 970 828,00 zł.**

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie 2 507 983,00 zł.,
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 262 845,00,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań inwestycyjnych gmin – 200 000,00 zł.

Udział poszczególnych dochodów w stosunku do ogółu planu dochodów budżetowych **19 959 060, 00 zł.** wynosi:

- subwencje – 40,89 %
- dotacje – 14,88 %
- dochody własne – 44,23 %

## **WYDATKI**

W dziale 010 **Rolnictwo i Leśnictwo** zaplanowano wydatki w kwocie **709 885,00 zł.** (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego 6 900,00 zł.), z tego:

- melioracje wodne – 700,00 zł.
- dotacja celowa na realizację zadań z zakresu ochrony wód i urządzeń wodnych – 7 000 zł.
- realizacja zadań z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w tym: zakup materiałów, wyposażenia, energii, remonty, opłaty, usługi pozostałe, dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków – 669 700,00 zł., (w tym 3 000,00 zł. dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków, kwota 285 000,00 zł. na zadania inwestycyjne zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej oraz pozostała kwota 381 700,00 zł. na realizację zadań bieżących),
- opłacenie składki na rzecz Izby Rolniczych – 15 500,00 zł.,
- pozostałe zadania z zakresu rolnictwa – 16 985,00 zł.

W dziale 600 **Transport i Łączność** zaplanowane są wydatki w kwocie **3 223 302,00 zł.**, (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego 79 765,86 zł.), m.in. na:

- bieżące utrzymanie dróg gminnych (odsnieżanie, bieżące naprawy dróg, chodników) – 136 499,00 zł.
- wydatki majątkowe na kwotę 3 081 803,00 zł. (w tym pomoc finansowa dla Powiatu Działdowskiego w kwocie 859 500,00 zł., zadania inwestycyjne w kwocie 2 222 303,00 zł. - załącznik nr 3 do projektu uchwały budżetowej)
- dotacja dla Powiatu działdowskiego – 5 000 zł.

W dziale 700 **Gospodarka Mieszkaniowa** wydatki w kwocie **71 900,00 zł.** na:

- wyceny nieruchomości, wypisy z rejestrów gruntów, odpisy z ksiąg wieczystych oraz utrzymanie i remonty budynków gminnych,

W dziale 710 **Działalność Usługowa** zaplanowano kwotę **43 893,00 zł.** na opracowanie zmian w planie zagospodarowania przestrzennego oraz wydanie decyzji o warunkach zabudowy.

W dziale 720 **Informatyka** zaplanowano kwotę **32 656,48 zł.** na pomoc finansową dla Województwa Warmińsko-Mazurskiego na realizację zadań w ramach Planu Cyfrowego 2025 dla Warmii i Mazur.

W dziale 750 **Administracja Publiczna** wydatki w wysokości **2 442 189,52 zł.** przewidziano na:

- realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (USC, ewidencja ludności i dowody osobiste, sprawy administracyjne) – 70 092,07 zł;
- wynagrodzenia i pochodne, koszty podróży służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów oraz usług pozostałych,
- wydatki na obsługę biura Rady Gminy – kwota 107 000,00 zł, w której mieszczą się ryczałty radnych, koszty podróży, zakup materiałów kancelaryjnych, szkolenia,
- Urząd Gminy – kwota 1 889 845,45 zł. m.in. na wynagrodzenia pracowników, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia radców prawnych, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalna, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, koszty szkoleń, podróży służbowych, badania lekarskie, opłaty za zużytą energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości stałych, usługi kominiarskie, opłaty za rozmowy telefoniczne i abonament, ubezpieczenie mienia, opłaty pocztowe, prowizje dla sołtysów, naprawy sprzętu i urządzeń biurowych, opłaty komornicze, zakup niezbędnego sprzętu, zakupy i remont pomieszczeń w siedzibie Urzędu Gminy oraz zakupy inwestycyjne w wysokości 86 000,00 zł.
- promocja Gminy - kwota 20 000 zł.,

- pozostała działalność w wydatkach zaplanowano – 355 252,00 zł., z tego m.in. diety dla sołtysów, składki na Związek Gmin Warmińsko-Mazurskich, Lokalną Grupę Działania „Brama Mazurskiej Krainy” oraz Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna”.

Ponadto w ramach pozostałej działalności zaplanowano m.in. wydatki osobowe na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych do wykonywania zadań z zakresu gospodarki komunalnej (dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków).

W dziale 751 **Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa** została zaplanowana kwota **1 200,00 zł.** na prowadzenie rejestrów wyborców w ramach zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

W dziale 754 **Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa** zaplanowano wydatki w kwocie **666 310,00 zł.** (w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 28 046,93 zł.) m.in. na:

- jednostki Ochotniczych Straży Pożarnych 175 060,00 zł., w tym: ryczałty, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, ubezpieczenia, zakup energii, wody, paliwa, sprzętu, remonty świetlic w remizach,
- obrona cywilna 3 000,00 zł.
- zarządzanie kryzysowe 2 000,00 zł.
- wydatki inwestycyjne – 486 250,00 zł.

W dziale 757 **Obsługa Długu Publicznego** zaplanowane środki w kwocie **110 000 zł.** na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

W dziale 758 **Różne Rozliczenia** zaplanowano **70 000 zł.** na: rezerwę ogólną – 35 000 zł. oraz celową na zarządzanie kryzysowe – 35 000 zł. .

W dziale 801 **Oświata i Wychowanie** zaplanowano wydatki w kwocie **6 757 051,00 zł.**

W rozdziale **Szkoły podstawowe** zaplanowano kwotę 4 198 261,00 zł. na bieżące wydatki szkół podstawowych tym: wynagrodzenia nauczycieli i pracowników obsługi, fundusz nagród, nagrody jubileuszowe, pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy) – dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty za energię elektryczną, wodę , opał, wywóz nieczystości stałych i płynnych, zakup pomocy dydaktycznych, materiałów, ubezpieczenia i pozostałe usługi oraz wydatki inwestycyjne w kwocie 70 000,00 zł.

W rozdziale **Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** zaplanowano wydatki w kwocie 384 084,00 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi, pochodne od wynagrodzeń, odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz wydatki rzeczowe m.in. na zakup materiałów i wyposażenia.

W rozdziale **Przedszkola** zaplanowano środki w kwocie 14 000,00 zł. z przeznaczeniem na partycypację w kosztach uczęszczania dziecka zamieszkałego na terenie Gminy Płońsk do Przedszkola miejskiego w Działdowie.

W rozdziale **Inne formy wychowania przedszkolnego** zaplanowano wydatki w kwocie 334 257,00 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia nauczycieli , pochodne od wynagrodzeń, odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, wydatki rzeczowe m.in. na zakup materiałów i wyposażenia.

W rozdziale **Gimnazja** zaplanowano kwotę 1 528 211,00 zł. z przeznaczeniem na: bieżące utrzymanie szkoły gimnazjalnej w tym: wynagrodzenia nauczycieli i pracowników, fundusz nagród, pochodne od wynagrodzeń, dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, opłatę za energię

elektryczną, wodę, opał, wywóz nieczystości stałych i płynnych, remonty, zakup pomocy dydaktycznych, odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, szkolenia, materiałów kancelaryjnych.

W rozdziale **Dowożenie uczniów do szkół** zaplanowano wydatki w kwocie 259 301,00 zł. z przeznaczeniem na usługi związane z dowożeniem dzieci do szkół oraz wynagrodzenia kierowcy i opiekuna dzieci podczas dowożenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup paliwa, części zamiennych, opłatę ubezpieczeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W rozdziale **Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli** zaplanowano kwotę 37 287,00 zł. Środki zostaną wykorzystane na szkolenia i kursy dla nauczycieli.

W rozdziale **Pozostała działalność** zaplanowano środki w kwocie 1 650,00 zł., z tego kwota 850,00 zł. z przeznaczeniem na partycypację w kosztach prowadzenia nauki religii w Punkcie Katechetycznym w Mławie (uczniowie zamieszkali na terenie gminy Płońsk).

W dziale 851 **Ochrona zdrowia** zaplanowano środki na łączną kwotę **69 000 zł.** z przeznaczeniem na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 68 000,00 zł. i narkomanii – 1 000,00 zł., zgodnie z gminnym programem profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii.

W dziale 852 **Pomoc Społeczna** – wydatki w kwocie **3 842 040,00 zł.** zaplanowano na różne formy pomocy społecznej.

W dziale tym, mieszczą się wydatki na:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze – 45 000,00 zł.
- domy pomocy społecznej – 214 000,00 zł.
- rodziny zastępcze – 4 000,00 zł.
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 1 800,00 zł.
- wspieranie rodzin – 25 850,00 zł.
- świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny – 2 491 533,00 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 18 351,00 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 133 100,00 zł.
- dodatki mieszkaniowe – 60 000,00 zł.
- zasiłki stałe - 46 340,00 zł.
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej – 553 224,00 zł.,

w tym m.in. na:

- wynagrodzenia pracowników socjalnych i pracowników administracyjnych, pochodne od wynagrodzeń, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, zakup materiałów kancelaryjnych, zakup usług pozostałych, koszty szkoleń i podróży służbowych, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- dotacja dla Powiatu na utrzymanie Ośrodka Interwencji Kryzysowej – 1 600 zł.
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 103 642,00 zł.
- dożywianie dzieci w szkołach, pomoc żywnościowa oraz zadania w zakresie realizacji Programu PAI – 143 600,00 zł.

W dziale 854 **Edukacyjna Opieka Wychowawcza** wydatki w kwocie **35 000,00 zł.** zaplanowano wkład własny gminy na stypendia socjalne dla uczniów.

W dziale 900 **Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska** zaplanowano kwotę **505 706,00 zł.,** (w tym fundusz sołecki w kwocie 58 819,27 zł.) z przeznaczeniem m.in. na:

- ochrona wód, opieka nad bezdomnymi zwierzętami, utrzymanie zieleni i oczyszczanie wsi – 43 500,00 zł.
- opłatę za zużytą energię elektryczną do oświetlenia ulic, na konserwację urządzeń oświetleniowych – 265 500,00 zł.

- wydatki związane z ochroną środowiska – 7 000,00 zł.
- wpłata dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” na zbiórkę leków przeterminowanych, edukację ekologiczną, oraz **wydatki majątkowe** na wpłaty na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna” z odsetkami – 66 855,00 zł. i na budowę kwatery w Zakrzewie w kwocie 22 831,00 zł.,
- pozostała działalność - wydatki bieżące (zakupy na place zabaw, inne zakupy i usługi) – 39 200,00 zł.
- wydatki inwestycyjne ogółem – 39 000,00zł.

W dziale 921 **Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego** zaplanowano kwotę **1 259 417,00 zł.**, (w tym **fundusz sołecki 63 889,98 zł.**) m.in. na

- wydatki bieżące – 801 417,00 zł. z tego:

- prowadzenie świetlic, remont świetlic oraz placów i ogrodzeń wokół świetlic, zakup materiałów i wyposażenia,
- na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 178 000 zł.,
- na dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 280 000 zł.,
- na realizację zadania „Gminny Ośrodek Kultury na miarę XXI wieku dla wszechstronnego rozwoju kulturalnego mieszkańców gminy Płońska” w części bieżącej 147 600,00 zł. (część inwestycyjna 87 400,00 zł.)

- wydatki inwestycyjne – 510 622,00 zł.

W dziale 926 **Kultura Fizyczna i Sport** – zaplanowano kwotę **370 490,00 zł.** ( w tym **fundusz sołecki 29 900,00 zł.**) na organizowanie imprez sportowych dla mieszkańców Gminy, w tym wynagrodzenie bezosobowe osób realizujących programy z zakresu kultury fizycznej oraz zakupy na materiały i usługi związane z utrzymaniem obiektów sportowych. Na wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 333 000,00 zł.

**PROJEKT BUDŻETU GMINY NA 2016 ROK PRZEDSTAWIA SIĘ NASTĘPUJĄCO:**

- ✓ Dochody budżetu gminy w wysokości 19 959 060,00 zł.  
z tego: dochody bieżące w wysokości 17 631 683,06 zł.,  
dochody majątkowe w wysokości 2 327 376,94 zł.
- ✓ Wydatki budżetu gminy w wysokości 20 210 040,00 zł.  
z tego: wydatki bieżące w wysokości 15 225 680,00 zł.,  
wydatki majątkowe w wysokości 4 984 360,00 zł.
- ✓ Deficyt budżetu gminy w wysokości 250 980,00 zł. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
  - nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych
- ✓ Rozchody budżetu w wysokości 449 743,00 zł. będą finansowane z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Projekt budżetu miasta na 2016 rok zakłada:

- wysokość planowanych dochodów w kwocie 19.959.060,00 zł., co stanowi 96,66% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego,
- planuje się spłaty dwóch rat kredytów długoterminowych w wysokości 349 743,00 zł. oraz pożyczki w kwocie 100 000,00 zł. razem: 449 743,00 zł.
- wysokość planowanych wydatków w kwocie 20.210.040,00 zł., co stanowi 93,48% w stosunku do przewidywanego wykonania roku ubiegłego.

Struktura dochodów i wydatków przedstawiona jest w załączniku Nr 1 i 2 do projektu uchwały w sprawie budżetu Gminy Płońnica na 2016 rok.