

**Uzasadnienie do Uchwały Nr XIX/96/2016  
Rady Gminy Baranów  
z dnia 15.01.2016 r.**

Na 2016 rok projekt uchwały budżetowej został opracowany w oparciu o uchwałę Rady Gminy Baranów Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na 2016 rok wykorzystano również :

- ustawę o samorządzie gminnym
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o finansach publicznych,
- innych ustawach określających zadania które należy uwzględnić w budżecie gminy.

Do projektu budżetu naniesiono autopoprawki zgodnie z uchwałą SO-0952/32/2/Ka/2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 09.12.2015 r.

Ustawa o finansach publicznych w art. 212 mówi, że uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego określa:

- 1) łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
- 2) łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;
- 3) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 6) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
- 7) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
- 8) szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;
- 9) uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;
- 10) inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

2. W uchwale budżetowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
- 2) dokonywania zmian w budżecie, w zakresie określonym w art. 258.

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- górne granice stawek określono w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 05 sierpnia 2015 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych na 2016 rok.
- dolne granice stawek określone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 października 2015 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2016 r.

- stawka żyta w kwocie 53,75 zł za 1 dt ogłoszona w komunikacie Prezesa GUS z 19 października 2015 r. Propozycja Wójta obniżenie stawki żyta do kwoty 48,00 zł. W związku z tym wystąpiono do Izby Rolniczej o opinię.
- cena sprzedaży drewna tartacznego w kwocie 191,77 zł za 1 m<sup>3</sup> ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2015 r.
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone (§ 2010) i na zadania własne (§ 2030), przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.5.2015.8 i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kalisz DKL – 3101-55/15,
- subwencje przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów Nr ST3-4750.132.2015,
- pozostałe dotacje na zadania własne zostaną przyjęte w budżecie po otrzymaniu decyzji określających wysokość przyznanych kwot,

W projekcie planu dochodów zostały ujęte dochody określone w art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego które wystąpiły na etapie projektowania tj. :

- **dochody własne gminy**, oprócz opłat klimatycznej i miejscowej, gdyż w gminie nie ma miejscowości o których mowa w art. 17, ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz opłaty targowej związku z tym, że w 2014 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty, jeżeli w 2015 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów, nie będzie również wpływów z opłaty od posiadania psów, gdyż rada nie uchwaliła stawki.
- **subwencja ogólna** składająca się z części wyrównawczej i oświatowej,
- **dotacje celowe** z budżetu państwa takie jak :
  1. na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
  2. finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
- **udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych.**

Natomiast dochody, które mogą być dochodami gminy a wynikają z ustawy to:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
- inne środki określone w odrębnych przepisach,
- środki pozyskiwane z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

## DOCHODY

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2016
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>2 150,00</b>
	01095		Pozostała działalność	2 150,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 150,00
Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie				
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>600 000,00</b>
	60016		Drogi publiczne gminne	600 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000,00
600.000 zł od Powiatu Kępińskiego dotacja do budowy drogi i ciągu pieszo-rowerowego w Joance				

<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>839 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	839 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	6 400,00
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	82 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	750 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	600,00
Dochody z użytkowania wieczystego, najmu i dzierżawy planuje się na poziomie planowanego wykonania br. Dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano zgodnie z planem sprzedaży działek na Os. Murator i wykonaniem roku 2015 r				
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>92 597,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 597,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	68 597,00
Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie USC zgodnie z pismem FB-I.3110.5.2015.8				
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00
Dochody ze zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego i administracyjnego planuje się na poziomie wykonania br.				
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00
Dochody z najmu, dzierżawy za wynajem urządzeń będących własnością UG.				
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00
Pozostałe odsetki planujemy na poziomie wykonania br.				
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
Zwiększenie planu w związku ze zwiększeniem prowizji podatku dochodowego.				
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 555,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 555,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 555,00
Dotacja na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego				
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>16 678 717,0</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 000,00
		0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 000,00

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej planuje się na poziomie wykonania roku bieżącego

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 181 112,00
	0310	Podatek od nieruchomości	3 580 000,00
	0320	Podatek rolny	5 600,00
	0330	Podatek leśny	17 512,00
	0340	Podatek od środków transportowych	136 000,00

Podatki od osób prawnych na 2016 rok nie zostały jeszcze uchwalone ale propozycja wójta jest aby podatki pozostały na poziomie roku bieżącego.

	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	430 000,00

Podatek od czynności cywilnoprawnych, odsetki i rekompensaty utraconych dochodów w związku z Zakładami Pracy Chronionej zaplanowano na poziomie planowanego wykonania 2015 r.

75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 962 550,00
	0310	Podatek od nieruchomości	3 250 000,00
	0320	Podatek rolny	270 000,00
	0330	Podatek leśny	2 550,00
	0340	Podatek od środków transportowych	310 000,00

Podatki od osób fizycznych na 2016 rok nie zostały jeszcze uchwalone ale propozycja wójta jest aby podatki pozostały na poziomie roku bieżącego.

	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00

Podatek od spadków i darowizn oraz czynności cywilnoprawnych zaplanowano na poziomie wykonania 2015 r. Odsetki planuje się na poziomie wykonania

75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	168 100,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 000,00

Opłata skarbową i eksploatacyjną zaplanowaną na poziomie roku 2015

	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	105 000,00
--	------	---	------------

Zwiększono plan na dochodach z opłaty alkoholowej wynika to z nowych punktów sprzedaży alkoholu

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	20 000,00
<b>Dochody za zajęcie pasa drogowego wynikają z wystawionych decyzji</b>			
	0920	Pozostałe odsetki	100,00
<b>Odsetki od opłat na poziomie wykonania 2015 r.</b>			
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 352 955,00
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8 337 955,00
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	15 000,00
<p>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczany dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. w 2015 roku jest planowany w niższej kwocie zgodnie z pismem ST3.4750.132.2015</p> <p>Podatek dochodowy od osób prawnych jest realizowany przez Urząd Skarbowy i planuje się go na poziomie wykonania 2015 r.</p>			
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 873 926,0</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 560 104,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 560 104,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	298 822,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	298 822,00
Subwencja oświatowa i wyrównawcza naliczane przez Ministerstwo Finansów planowana zgodnie z pismem nr ST3.4750.132.2015			
	75814	Różne rozliczenia finansowe	15 000,00
	0920	Pozostałe odsetki	10 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 000,00
Wpływy z różnych dochodów planuje się na poziomie wykonania br.			
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>569 602,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	1 850,00
	0920	Pozostałe odsetki	600,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 250,00
Dochody w szkołach planuje się na poziomie wykonania 2015 r.			
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	87 932,00
	0830	Wpływy z usług	14 200,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	73 732,00
<p>W 2016 r. planuje się mniejsze wpłaty od rodziców dzieci w "0" (1zł, za każdą godz. po 13.00) plan na poziomie wykonania ale tylko do sierpnia 2016 r.</p> <p>Dotacja celowa z Ministerstwa Finansów w zakresie wychowania przedszkolnego w "0" wyliczona do sierpnia.</p>			
	80104	Przedszkola	478 400,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	54 890,00

	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	138 200,00
Nowe paragrafy 0660 wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz 0670 z opłaty za wyżywienie			
	0830	Wpływy z usług	100 000,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	185 310,00
Planuje się w 2016 roku 100.000 zł wpłat z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie naszej gminy. Dotacja celowa z Ministerstwa Finansów w zakresie wychowania przedszkolnego. 1.305 zł * 142 dzieci			
	80110	Gimnazja	1 200,00
	0920	Pozostałe odsetki	200,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
Dochody osiągnięte w Gimnazjum na poziomie wykonania br.			
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	220,00
	0920	Pozostałe odsetki	100,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00
Dochody osiągnięte w ZOS na poziomie wykonania br.			
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>2 577 976,0</b>
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 520 455,00
	0920	Pozostałe odsetki	2 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 498 455,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 000,00
	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.	6 823,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 997,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 826,00
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	863,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	863,00
	85216	Zasiłki stałe	13 810,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	13 810,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	32 025,00
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 975,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 000,00
	0830	Wpływy z usług	4 000,00

Planowane dochody w pomocy społecznej wynikają z dotacji przyznanych z budżetu państwa pismem FB-L.3110.5.2015.8

<b>853</b>			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>100 350,00</b>
	85305		Złobki	100 350,00
		0830	Wpływy z usług	100 000,00
		0920	Pozostałe odsetki	200,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00
Dochody osiągnięte z złobku planuje się na poziomie wykonania				
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>530 662,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	471 150,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	470 000,00
Dochody z gospodarki odpadami zwiększono o 70.000 zł ponieważ planuje się podwyżkę za wywóz śmieci o ok 25%				
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150,00
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00
Dochody z dzierżawy za kontenery przy cmentarzu oraz odsetki od śmieci				
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19 512,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	19 512,00
Dotacja na plan gospodarki niskoemisyjnej				
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00
Wpływy z WFOŚ planuje się na poziomie wykonania roku 2015				
<b>Razem:</b>				<b>27 866 535,00</b>

## WYDATKI

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się między innymi :

- jednostki samorządu terytorialnego i ich organy oraz związki,
- jednostki budżetowe,
- samorządowe zakłady budżetowe,
- państwowe lub samorządowe instytucje kultury,
- inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego.

W związku z tym środki publiczne mogą być przeznaczone zgodnie z art. 6 w/w ustawy na :

- 1) wydatki publiczne,
- 2) rozchody publiczne, w tym na rozchody budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego,

Praktycznie podstawowy podział wydatków przedstawia się następująco :

1. Wydatki bieżące , zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy i innych jednostek komunalnych . Do nich zalicza się :
  - wydatki na utrzymanie jednostek ,
  - wynagrodzenia i pochodne od nich ,
  - rzeczowe , tj.: zakupy materiałów i usług i różne opłaty eksploatacyjne ,
  - inne opłaty obowiązkowe np.: na Związek Gmin Wiejskich itp.,
  - dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej ,
  - dotacje dla innych podmiotów ,
  - wydatki na zadania zlecone, wydatki wynikające z innych ustaw oraz wydatki na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.
2. Wydatki majątkowe to wydatki przeznaczone na finansowanie inwestycji , zwiększanie udziałów w spółkach gminnych . Do wydatków inwestycyjnych zaliczamy wydatki na zakupy środków trwałych oraz na roboty budowlano - montażowe, a także wszelką dokumentację .

Z treści art. 236 uofp. wynika, że :

1. w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się, w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych.
2. Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.
3. W planie wydatków bieżących wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:
  - 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
    - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
    - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
  - 2) dotacje na zadania bieżące;
  - 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;
  - 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
  - 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
  - 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.



4. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków majątkowych, do których zalicza się wydatki na:

- 1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) zakup i objęcie akcji i udziałów;
- 3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

**W planie wydatków ujęto także obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw takie jak :**

- ustawa - o Izbach Rolniczych - wydatki na izby rolnicze, dział 010, rozdział 01030,
- zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych ujęto wpłaty na PFRON, w dziale 750, rozdział 75023,
- ustawa o zarządzaniu kryzysowym ( Dz. U. Nr 89 poz. 590 z 26.04 2007 r.) wydatki ujęte w dziale 758, rozdział 75818 jako rezerwa celowa,
- ustawa - o systemie oświaty - dowóz uczniów do szkół, dział 801, rozdział 80113,
- ustawa – Karta Nauczyciela - doskonalenie i doskonalenie nauczycieli, dział 801, rozdział 80146,
- ustawa – o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - profilaktyka przeciwalkoholowa, dział 851, rozdział 85154 i narkomanii rozdział 85153,
- wydatki na Domy Pomocy Społecznej dział 852, rozdział 85202,
- wydatki na rodziny zastępcze dział 852, rozdział 85204,
- dodatki mieszkaniowe, dział 852, rozdział 85215,
- ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, dział 852, rozdział 85206 na wydatki związane między innymi z zatrudnieniem asystenta rodziny,
- ustawa – o pomocy społecznej - usługi opiekuńcze , dział 852, rozdział 85228,
- ustawa – o odpadach - utrzymanie czystości na terenie gminy, dział 900, rozdział 90001, 90002 i 90003,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dział 900, rozdział 90004.
- Wydatki z pozyskanych opłat i kar a wynikające z ustawy – Prawo ochrony środowiska, dział 900, rozdział 90001 i 90004.
- stypendia dla uczniów dział 854, rozdział 85415 zostaną ujęte po otrzymaniu dotacji
- o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205
- dożywianie dzieci dział 852, rozdział 85295,
- ustawa o zatrudnieniu socjalnym, dział 852, rozdział 85295,

## WYDATKI

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2016
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>43 470,00</b>
	01008		Melioracje wodne	27 840,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 840,00
Wydatki zaplanowano zgodnie z planem prac zgłoszonym przez Spółki Wodne				
	01030		Izby rolnicze	5 630,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5 630,00
Wpłaty 2% z uzyskanego podatku rolnego do Izb Rolniczych				
	01095		Pozostała działalność	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
Dopłaty do próbek badania gleby dla rolników				
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>6 000,00</b>
	02001		Gospodarka leśna	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
W 2016 roku planuje się wydatki na pielęgnację terenów leśnych na poziomie roku bieżącego				
<b>400</b>			<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>200 000,00</b>
	40002		Dostarczanie wody	200 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
Dopłata 0,6 zł do m3 wody dla mieszkańców gminy Baranów zaplanowano na poziomie roku 2015				
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 158 056,79</b>
	60011		Drogi publiczne krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
Planujemy w 2016 r. wydatki za zajęcie pasa drogowego				
	60014		Drogi publiczne powiatowe	600 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	600 000,00
Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu Kępińskiego zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 20.10.2015 roku				
	60016		Drogi publiczne gminne	1 556 056,79
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	300 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	976 056,79
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00

Wydatki na bieżące remonty i utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na inwestycje drogowe zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały budżetowej.

<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>199 546,00</b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	199 546,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	22 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	130 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	7 496,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00

W dziale 700 zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem i bieżącymi remontami budynków komunalnych

<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>49 800,00</b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	44 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	5 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00

W dziale 710 plan został przyjęty zgodnie z zaplanowanymi pracami na roku 2016

<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 997 158,32</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	68 597,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 160,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 837,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	0,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 100,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00
W rozdziale 75011 są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego na które otrzymujemy dotację jako zadania zlecone gminie dotacja na 2016 r. wynosi 68.597 zł:			
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	97 000,00
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	3 000,00
W dziale 75022 są wydatki związane z Radą Gminy. Zaplanowane są na poziomie roku poprzedniego. Zmniejszono 10.000 zł na materiałach, w związku z tym, że w 2015 roku zakupiono tablety na które są przekazywane materiały na komisje i sesje i podobnych wydatków nie planuje się w 2016 r.			
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 565 669,32
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 628 300,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	113 500,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	280 000,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	40 000,00
		4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	81 300,00
		4260 Zakup energii	35 000,00
		4270 Zakup usług remontowych	50 000,00
		4280 Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	123 240,00
		4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	25 450,00
		4410 Podróże służbowe krajowe	22 279,32
		4420 Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00
		4430 Różne opłaty i składki	50 000,00
		4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	43 100,00
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 500,00
W rozdziale 75023 są zaplanowane bieżące wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy i administrację Urzędu Gminy			
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	75 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	47 000,00
Wydatki na promocję gminy w 2015 r. zostały zaplanowane na poziomie wykonania 2015 r.			
	75095	Pozostała działalność	190 892,00
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 392,00
		4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	90 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00

		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	20 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	40 000,00
Wydatki na pozostałą działalność związane są z inkaso, wynagrodzeniem i wydatkami softysów plan został zaplanowany zgodnie z wykonaniem roku 2015.				
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 555,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 555,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223,42
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,84
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 299,74
Wydatki na zadania zlecone (umowa zlecenie - aktualizacja list wyborców) dotacja na to zadanie przyznana z Krajowego Biura Wyborczego.				
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>469 700,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	469 700,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	200 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
		4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
Wydatki bieżące w dziale 754 są na poziomie roku 2015. Plan na dotacjach celowych na dofinansowanie do zakupu samochodu dla OSP Słupia				
<b>757</b>			<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>180 000,00</b>
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	180 000,00
Na obsługę długu plan w porównaniu do roku ubiegłego, ponieważ dochodzi nowy kredyt a maleje oprocentowanie od kredytów i pożyczek.				
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>120 000,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00
		4810	Rezerwy	120 000,00
Tworzy się rezerwy: ogólną w wysokości 60.000 zł, oraz celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 60.000 zł.				
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>12 298 680,0</b>

80101		Szkoły podstawowe	6 893 956,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	220 454,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 873 303,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	226 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	565 283,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	80 995,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 200,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 830,00
	4260	Zakup energii	278 750,00
	4270	Zakup usług remontowych	55 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	176 880,00
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	14 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	213 061,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 065 000,00

Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych zostały zaplanowane zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez dyrektorów szkół i wykonaniem roku 2015

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	267 212,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 860,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 921,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 286,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	4 914,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	550,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12 331,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00

Plan wydatków w oddziałach "0" jest na podstawie planu i wykonania roku 2015 ale zaplanowany tylko do 31.08.2016 r.

80104		Przedszkola	2 723 920,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	56 899,00

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	806 999,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 900,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	159 082,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	22 794,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 500,00
4220	Zakup środków żywności	106 000,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 000,00
4260	Zakup energii	78 000,00
4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 150,00
4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	2 500,00
4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 396,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00

Plan wydatków bieżących na przedszkola w 2016 r. jest na poziomie wykonania roku 2015 i od 2016 roku ruszamy z budową przedszkola w Mroczeniu

80110	Gimnazja	1 581 263,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	70 554,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	917 047,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183 001,00
4120	Składki na Fundusz Pracy	26 219,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 100,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	7 000,00
4260	Zakup energii	60 000,00
4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00
4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	50 000,00
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	7 500,00
4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 842,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00

Plan wydatków w gimnazjum jest zbliżony do planu roku 2015

80113		Dowozenie uczniów do szkół	245 737,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 102,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 253,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00

**Wydatki na dowożeniu uczniów do szkół na poziomie wykonania 2015 roku**

80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	336 065,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 960,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 615,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 374,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 816,00
	4480	Podatek od nieruchomości	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00

**Wydatki na ZOS**

80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 696,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 114,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 295,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 187,00

**Wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wzrosły i wynoszą 1% wynagrodzenia osobowego nauczycieli**

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	19 658,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	819,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 087,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	229,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 612,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	374,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00



	4260	Zakup energii	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137,00

Wydatki na specjalną organizację nauki dzieci w przedszkolach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Donaborowie,

80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	192 173,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 948,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	130 002,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 137,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	3 604,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,00
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 820,00
	4260	Zakup energii	3 750,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00
	4300	Zakup usług pozostałych	780,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	2 000,00
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	20,00
	4430	Różne opłaty i składki	330,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 562,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00

Wydatki na specjalną organizację nauki realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Łęce Mroczeńskiej, Grębaninie i Gimnazjum

<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>105 000,00</b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	10 000,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	5 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	95 000,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00
		4120 Składki na Fundusz Pracy	300,00
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	36 700,00
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300 Zakup usług pozostałych	50 200,00
		4430 Różne opłaty i składki	0,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
<p>W dziale 851 są zaplanowane wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi (zajęcia świetlicowe, taneczne, muzyczne oraz basen dla dzieci rodzin, którym przysługuje pomoc). Plan wydatków jest na poziomie osiągniętych dochodów ze sprzedaży alkoholu.</p>			
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 357 972,00</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	155 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	155 000,00
<p>Wydatki na Domy Pomocy Społecznej od września przybyły nam 3 osoby w DPS</p>			
	85204	Rodziny zastępcze	44 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	44 000,00
<p>Zwiększenie planu na rodziny zastępcze jest związane z tym, iż od września mamy nowe dzieci w rodzinie zastępczej</p>			
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
<p>Zabezpieczone środki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie</p>			
	85206	Wspieranie rodziny	19 100,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
<p>Zabezpieczone środki na wspieranie rodziny</p>			
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 559 075,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	6 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 342 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 505,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 900,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	100 770,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4260	Zakup energii	2 900,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 700,00
	4580	Pozostałe odsetki	0,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
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.	8 997,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	8 997,00
85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	74 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	70 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
85216		Zasiłki stałe	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	352 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	240 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
	4260	Zakup energii	5 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 500,00
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	36 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
85295		Pozostała działalność	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00

Wydatki w GOPS są zabezpieczone na świadczenia społeczne, zasiłki, dodatki i na wszystkie zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>1 369 477,00</b>
	85305	Żłobki	1 369 477,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	476 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 877,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4220	Zakup środków żywności	58 000,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	2 600,00
	4410	Podróże krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00

W 2016 r. rozpoczynamy budowę żłobka w Mroczeniu, inwestycja zostanie zakończona w 2017 r. W ramach tego rozdziału są wydatki bieżące związane z utrzymaniem żłobka gminnego.

<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>40 000,00</b>
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	40 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	40 000,00

Plan na pomoc materialną dla uczniów zostanie zwiększony w trakcie roku zgodnie z zapotrzebowaniem i uzyskanymi dotacjami

<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 438 578,00</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	250 078,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	6 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	78 078,00

Plan w rozdziale 90001 został ustalony na podstawie wykonania roku 2015

	90002	Gospodarka odpadami	478 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00

	4260	Zakup energii	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	470 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
<b>W dziale tym są wydatków związanych z gospodarką odpadami plan na poziomie wykonania roku bieżącego</b>			
90003		Oczyszczanie miast i wsi	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
<b>W rozdziale 90003 pozostały wydatki na oczyszczanie wsi</b>			
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
<b>Plan wydatków bieżących na utrzymanie zieleni w gminie na podstawie wykonania 2015 r.</b>			
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000,00
	4300	Zakup usług	35 000,00
<b>Wydatki na opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej</b>			
90013		Schroniska dla zwierząt	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
<b>Wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami</b>			
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	590 000,00
	4260	Zakup energii	350 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
<b>Wydatki bieżące na oświetlenie uliczne są zaplanowane na poziomie roku 2015</b>			
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>503 305,66</b>
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	125 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
<b>Wydatki na zadania w zakresie kultury zostały zwiększone na dotacje celowe pozostałe wydatki na poziomie wykonania</b>			
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	218 905,66
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
	4260	Zakup energii	38 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4480	Podatek od nieruchomości	7 955,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 950,66
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
Plan wydatków bieżących na domy ludowe został zaplanowany na podstawie wykonania roku 2015 oraz planu prac remontowych na naszych obiektach			
	92116	Biblioteki	159 400,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	159 400,00
Dotacja podmiotowa dla biblioteki została zaplanowana zgodnie z wnioskiem złożonym przez dyrektora gminnej biblioteki			
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>1 758 236,23</b>
	92601	Obiekty sportowe	1 560 236,23
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 414 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 236,23
Wydatki bieżące na kulturę fizyczną zaplanowano na podstawie wykonania roku 2015 zwiększenia wynikają z tego, że w 2016 roku zakończymy budowę sali w Donaborowie stąd większe wydatki na utrzymanie i doposażeniu nowej sali			
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	198 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	150 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
Zadania w zakresie kultury fizycznej zostają na poziomie roku bieżącego			
<b>Razem:</b>			<b>27 296 535,00</b>

Ogólne planowane wydatki na 2016 rok są o 8,39 % niższe od przewidywanego wykonania za 2015 roku, ale należy również pamiętać że budżet na 2015 rok był kilkarotnie zmieniany w ciągu roku i ostatecznie znacznie wzrósł zwłaszcza po stronie dochodów co przełożyło się również na wydatki. Podobnie będzie w 2016 roku, budżet na pewno wzrośnie, gdyż gmina otrzyma różne dochody, liczy na dofinansowanie realizowanych zadań ze środków unijnych i innych projektów.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w projekcie budżetu na 2016 rok wynoszą 10.357.616,32 zł, jest to kwota wyższa o 3,65% od br.

Również ze środków własnych znaczną kwotę przeznacza się na utrzymanie oświaty a przyznana kwota subwencji nie wystarcza na właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Ogółem na wydatki oświatowe (dział 801) przeznacza się ponad 43 % ogólnych wydatków i należy je dofinansować z dochodów własnych.

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

### **NADWYŻKA BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2016 ROKU**

W projekcie budżetu na 2016 rok zaplanowano nadwyżkę w kwocie 570.000 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat długoterminowych kredytów.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek w 2016 roku w kwocie 1.500.000 zł. oraz planuje się przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 200.000 zł.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.070.000 zł (ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2020) oraz 200.000 zł na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.


### **ZOBOWIĄZANIA, DŁUG PUBLICZNY, NALEŻNOŚCI I PORECZENIA**

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2015 roku będą w wysokości 3.470.000 zł w tym:

- 8.300.000 zł kredyt zaciągnięty z BRE Bank, umowa Nr 40/104/10Z/IN z dnia 26.10.2010 r, który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 2.850.000 zł.
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/6/12/2012/1245/F/CEB/EIB4/90/EKO z dnia 17.12.2012 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 520.000 zł.
- 1.300.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 1.240.000 zł
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w PKO SA, umowa Nr WCK/2014/UK/36/080/23588001 z dnia 17.12.2014 r.

Spłaty powyższych zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Zobowiązanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stan na początek roku	5.610.000	3.470.000	2.900.000	2.900.000	1.800.000	800.000
Razem spłaty	2.140.000	2.070.000	1.300.000	1.100.000	1.000.000	800.000
kredyt	0,00	1.500.000	1.300.000	0	0	0
Stan na koniec roku	3.470.000	2.900.000	2.900.000	1.800.000	800.000	0

  
 Bogumila Lewanowska-Stwek