

Uzasadnienie do uchwały budżetowej Gminy Kąkolewnica na 2017 rok

DOCHODY BUDŻETU GMINY KĄKOLEWNICA NA 2017 ROK

Prognozowany plan dochodów budżetu Gminy Kąkolewnica na 2017 rok opracowano na podstawie:

- ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 r.,
- wykonania dochodów za trzy kwartały oraz przewidywanego wykonania w 2016 roku,
- informacji Ministra Finansów o wysokości projektowanej kwoty subwencji ogólnej na 2017 r. oraz prognozowanej kwoty dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- informacji Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego o planowanych kwotach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz o dotacjach na zadania własne,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego o planowanej kwocie dotacji na prowadzenie rejestru wyborców,
- informacji kierowników jednostek budżetowych oraz pracowników Urzędu Gminy o wysokości planowanych wpływów realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe gminy.

Opracowując prognozę dochodów własnych na 2017 rok założono dochody bieżące na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2016 oraz wyliczenia wpływów poszczególnych jednostek, które je realizują.

Przy planowaniu dochodów majątkowych uwzględniono możliwe do pozyskania środki z budżetu UE na inwestycje gminne oraz planowane dochody ze sprzedaży nieruchomości.

Planowane dochody budżetu Gminy Kąkolewnica na 2017 rok przedstawiają się następująco:

Dochody ogółem - 32.182.996,00 zł.

z tego:

• **Dochody bieżące - 31.885.496,00 zł.**

• **Dochody majątkowe - 297.500,00 zł.**

I. Dochody bieżące realizowane na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 4.400,00 zł.

1. Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 4.400,00 zł.

W dziale tym planowane są wpłaty od Starostwa Powiatowego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w zakresie odśnieżania szlaków komunikacyjnych zgodnie z zawartą umową.

II. Dochody bieżące budżetu gminy – własne – 20.127.783,84 zł. z następujących źródeł:

1. Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 1.000,00 zł.

Jest to czynsz za dzierżawę obwodów łowieckich planowany na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016.

2. Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ – 352.800,00 zł.

Wpływy z opłat za zużycie wody od mieszkańców z terenu gminy. Plan przyjęto w oparciu o średnie zużycie wody w latach poprzednich.

3. Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 82.000,00 zł.

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy, plan w oparciu o zawarte umowy najmu i dzierżawy mienia komunalnego,
- wpływy z usług (za ogrzewanie lokali) – plan w oparciu o przewidywane wykonanie w 2016 roku.

4. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 999,84 zł.

Planowane odsetki od środków na rachunkach bankowych.

5. Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ – 5.000.024,00 zł.

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, planowane w oparciu o przewidywane wykonanie w 2016 r.
- podatek od nieruchomości liczony:
 - od budynków lub ich części:
 - mieszkalnych - 0,33 zł. od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej innej niż sprzedaż napojów alkoholowych - 15,27 zł. od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej związanej ze sprzedażą napojów alkoholowych - 22,66 zł. od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych – 3,92 zł. od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - pozostałych budynków – 2,43 zł. od 1 m² powierzchni użytkowej,
 - od gruntów:
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - 0,65 zł. od 1 m² powierzchni,
 - pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 4,30 od 1 ha powierzchni,
 - pozostałych gruntów – 0,21 od 1 m² powierzchni.
 - podatek rolny – stawka z 1 ha przeliczeniowego 87,50 zł. przy cenie 1 dt żyta 35,00 zł. (Średnia cena skupu żyta ustalona Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017

- wynosi 52,44 zł. za 1 dt. Zatem podatek liczony wg. tej kwoty wynosiłby 52,44 zł. x 2,5 q = 131,10 zł. od 1 ha przeliczeniowego)
- podatek leśny – stawka z 1 ha 42,02 zł. przy cenie sprzedaży drewna 191,01 zł.
 - podatek od środków transportowych na poziomie 2016 roku,
 - podatek od spadków i darowizn w oparciu o przewidywane wykonanie w 2016 r.
 - podatek od czynności cywilnoprawnych w oparciu o przewidywane wykonanie w br.
 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków w oparciu o wpływy w 2016 r.
 - opłata skarbową na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2016.
 - za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano kwotę 45.000,00 zł. biorąc pod uwagę wydane zezwolenia i wpłaty w 2016 roku.
 - wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego w oparciu o wydane decyzje,
 - koszty upomnień podatkowych na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku,
 - planowany udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2017 roku będzie wynosił 37,89 %. Według kalkulacji Ministerstwa Finansów do budżetu gminy powinno wpłynąć 2.811.024,00 zł. (W 2016 r. udziały były o 0,1 punktu procentowego niższe - plan był o 209.855,00 zł. mniejszy). Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Wykonanie może być mniejsze.
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych – na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016.

6. Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 12.986.930,00 zł.

Subwencja ogólna zaplanowana dla naszej gminy na 2016 r. wynosi 12.986.930,00 zł. i stanowi ona 64,63 % dochodów bieżących budżetu gminy na zadania własne.

Na subwencję ogólną składa się:

- Część wyrównawcza subwencji - 5.545.925,00 zł.
z tego:
 - kwota podstawowa - 4.324.836,00 zł.
 - kwota uzupełniająca - 1.221.089,00 zł.
- Część równoważąca subwencji - 159.449,00 zł.
- Część oświatowa subwencji - 7.281.556,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Według stanu na 31.12.2015 r. wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców wyniósł 1.596,67 zł., natomiast w naszej gminie wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy wyniósł 815,90 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2015 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,93 osoby na 1 km² - natomiast w naszej gminie 56,05 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Gmina otrzymała także część równoważącą subwencji z tytułu uzupełnienia dochodów gminy z tytułu udziałów w PIT, podatku rolnym i leśnym za 2015 r. do 80 % średnich dochodów na 1 mieszkańca w kraju.

Przy kalkulacji części oświatowej subwencji ogólnej przyjęto dane o liczbie uczniów z systemu informacji oświatowej w roku szkolnym 2016/2017. Prognozowana kwota subwencji oświatowej nie jest ostateczna i może ulec zmianie.

7. Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 699.030,00 zł.

W kwocie tej ujęto plan dochodów z tytułu:

- dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017 roku – 263.550,00 zł.
- wpłat czesnego w przedszkolach - planowanie w oparciu o liczbę dzieci uczęszczających do Przedszkoli w roku szkolnym 2016/2017 – 42.600,00 zł.
- dożywiania dzieci w stołówkach szkolnych i przedszkolnych – prognoza wpłat w oparciu o planowaną ilość dożywianych dzieci w szkołach i przedszkolu w roku szkolnym 2016/2017 – 376.000,00 zł.
- opłaty za uczęszczanie dzieci z innych gmin do przedszkoli na terenie naszej gminy – 15.000,00 zł.
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie za czynności US, ZUS itp.) – 1.880,00 zł.

8. Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 407.000,00 zł. z tego:

- wpływy z usług opiekuńczych – planowano na podstawie ilości osób korzystających z usług.
- dotacje na zadania własne z zakresu pomocy społecznej w oparciu o pismo z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego.

9. Dział 855 – RODZINA – 15.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2016,

10. Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 583.000,00 zł.

- dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie złożonych deklaracji i planowanych wpłat w 2016 r.,
- wpływy z usług – odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. Plan przyjęto w oparciu o średnią ilość odprowadzonych ścieków w latach poprzednich.
- dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska na poziomie wpłat w 2016 r.

III. Dochody majątkowe budżetu gminy - 297.500,00 zł.

1. Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 8.500,00 zł.

W dziale tym planowane są wpływy ze sprzedaży działki w Miłolesie.

2. Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 108.000,00 zł.

Zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży działki budowlanej na osiedlu w Rudniku, działki zabudowanej w Olszewnicy i Brzozowicy Dużej.

3. Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA – 181.000,00 zł.

Planowana dotacja z budżetu UE na realizację projektu pn. "Budowa dwóch wielofunkcyjnych boisk sportowych na terenie gminy Kąkolewnica".

IV. Dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami – 11.753.312,16 zł. w tym na:

- wykonywanie zadań przez administracje samorządową w zakresie spraw meldunkowych , spraw USC oraz wydawania dowodów osobistych - 56.923,16 zł.
- prowadzenie rejestru wyborców – 1.689,00 zł.
- szkolenie obronne – 700,00 zł.
- wykonywanie zadań z zakresu pomocy społecznej (składki na ubezpieczenie zdrowotne, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze) - 51.000,00 zł.
- wykonywanie zadań związanych z rodziną (świadczenia wychowawcze, świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego) – 11.643.000,00 zł.

Szczegółowe źródła dochodów budżetu gminy i ich wysokość przedstawia załącznik nr 1.

WYDATKI BUDŻETU GMINY KĄKOLEWNICA NA 2017 ROK

Na wydatki budżetu gminy w 2017 roku planuje się przeznaczyć kwotę **34.117.244,00 zł.** w tym na:

- **wydatki bieżące - 30.907.244,00 zł.**
- **wydatki majątkowe - 3.210.000,00 zł.**

Przy kalkulacji wydatków na 2017 r. brano pod uwagę wskaźniki przyjęte do opracowania budżetu państwa na 2017 r. między innymi to, że prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości **1,3 %**. Płace nauczycieli zaplanowano na takim samym poziomie jak w 2016 r. ponieważ kwota bazowa dla nauczycieli na 2017 r. nie ulega zmianie. Wzrost płac dla pracowników obsługi zatrudnionych w jednostkach oświatowych, pracowników zatrudnionych w jednostkach gminy przyjęto w wysokości 4 % ze względu na wzrost kwoty najniższego wynagrodzenia od stycznia 2017 r.

W ramach wydatków bieżących przewidziano rezerwę ogólną budżetu w wysokości **200.000,00 zł.** oraz rezerwę celową w kwocie **87.000,00 zł.** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (dział 754).

Planowane wydatki budżetu gminy według klasyfikacji budżetowej przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały Rady Gminy dotyczącej budżetu na 2017 r.

Rodzaje wydatków występujących w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej oraz szacunkowa ich wielkość przedstawia się następująco:

I. Wydatki bieżące w zakresie zadań własnych - 19.153.931,84 zł.

1. Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 14.000 zł.

Powyższa kwota zostanie przekazana na rzecz Lubelskiej Izby Rolniczej (w wysokości 2 % planowanych wpływów z podatku rolnego oraz odsetek od tego podatku).

2. Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ - 352.800,00 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem stacji uzdatniania wody (SUW), sieci wodociągowej oraz poborem opłat za wodę . Na wynagrodzenia i pochodne planuje się przeznaczyć kwotę 131.600,00 zł.

3. Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 86.600,00 zł.

W ramach tego działu zostaną sfinansowane wydatki na drogi publiczne gminne, ich utrzymanie, remonty, zakup kruszywa i piasku, pracę równiarki, zimowe utrzymanie dróg, zakup znaków drogowych itp.- 56.600,00 zł. i remont bieżący drogi w Olszewnicy – 30.000,00 zł.

4. Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 36.000,00 zł.

z przeznaczeniem na:

- wydatki w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami jak: koszty podziałów, wyceny nieruchomości, regulację stanów prawnych – 12.000,00 zł.,
- zakup opału do ogrzewania Domów Nauczyciela, materiałów do napraw bieżących budynków komunalnych, koszty energii elektrycznej, itp. – 24.000,00 zł.

5. Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 78.000,00 zł.

z przeznaczeniem na:

- wydatki związane z utrzymaniem cmentarzy – 2.000,00 zł.
- zmiana studium i miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – 76.000,00 zł.

6. Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 2.788.082,00 zł.

Zaplanowane środki przewiduje się przeznaczyć na:

- Urzędy Wojewódzkie - na zadania własne z zakresu USC – 103.742,00 zł. (z czego na wynagrodzenia i pochodne 103.742,00 zł.),
- wydatki Rady Gminy - 133.000,00 zł. (w tym na diety radnych 100.860,00 zł.),
- wydatki Urzędu Gminy - 2.171.990,00 zł. (z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.907.965,00 zł. w tym nagrody jubileuszowe- 50.746,00 zł.),
- wydatki na promocję jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 30.000,00 zł.,
- pozostała działalność na kwotę 349.350,00 zł. w tym: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń robotników gospodarczych – 286.720,00 zł. Prowizje dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych-55.000,00 zł.

7. Dział 754 –BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – 149.556,00 zł.

W ramach powyższej kwoty przewidziano wydatki:

- związane z funkcjonowaniem jednostek ochotniczych straży pożarnych - 58.556,00 zł. w tym na wynagrodzenia i pochodne kierowców 6.656,00 zł. i świadczenia na rzecz osób fizycznych 16.000,00 zł. (ekwiwalent dla strażaków za udział w akcjach gaśniczych,
- pozostałą działalność – 4.000,00 zł. (organizacja zawodów strażackich, prenumerata czasopisma „Strażak”, nagrody na konkursy),
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 87.000,00 zł.

8. Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 169.255,84 zł.

w tym:

- na odsetki od pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych z NFOŚiGW i WFOŚiGW oraz kredytów z BS Międzyrzec – 144.784,58 zł.
- na wypłatę z tytułu poręczenia pożyczki udzielonej przez WFOŚiGW Zakładowi Zagospodarowania Odpadów Komunalnych „Adamki” – 24.471,26 zł.

9. Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 200.000,00 zł.

Jest to rezerwa ogólna budżetu gminy.

10. Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 12.014.858,00 zł.

w tym :

- finansowanie szkół podstawowych – **6.190.154,00 zł.**
- finansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych – **524.434,00 zł.**
- finansowanie przedszkoli – **994.766,00 zł.**
- finansowanie gimnazjum - **2.682.452,00 zł.**
- dowożenie uczniów do szkół – **249.949,00 zł.**
- doszkalać i doskonalenie nauczycieli - **61.666,00 zł.**
- finansowanie stołówek szkolnych - **1.005.706,00 zł.**
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauk i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego –**17.183,00 zł.**
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach itd. – **207.751,00 zł.**
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów – byłych pracowników szkół, itp. - **80.797,00 zł.**

a) finansowanie szkół podstawowych

Na finansowanie szkół podstawowych przewidziano – **6.190.154,00 zł;**

w tym:

- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń .tj. ZUS i Fun. Pracy - 5.373.061,00 zł.
- wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, bhp pracowników - 277.756,00 zł.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 242.997,00,00 zł.
- wydatki związane z funkcjonowaniem szkół (energia elektryczna, zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, wywóz nieczystości, podróże służbowe, remonty bieżące, naprawy, itp.) – 276.340,00 zł.
- remont sali gimnastycznej w ZO w Kąkolewnicy – 20.000,00 zł.

b) finansowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych

Na finansowanie klas przedszkolnych w szkołach podstawowych przewidziano

– **524.434,00 zł.**

w tym:

- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń. tj. ZUS i Fun. Pracy - 479.654,00 zł.
- wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli – 27.500,00 zł.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 17.280,00

c) finansowanie przedszkoli

Na finansowanie przedszkoli przewidziano kwotę **994.766,00 zł.**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 795.229,00 zł.

- dodatki mieszkaniowe i wiejskie nauczycieli, bhp pracowników – 37.913,00 zł.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 40.174,00 zł.
- pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem przedszkoli – 36.450,00 zł.
- refundacja wydatków związanych z pobytem dzieci z naszej gminy w przedszkolach na terenie innych gmin – 85.000,00 zł.

d) finansowanie gimnazjum.

Na finansowanie gimnazjów przewidziano – **2.682.452,00 zł.**

w tym:

- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń tj. ZUS i Fun. Pracy - 2.321.726,00 zł.
- wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, bhp pracowników – 132.272,00 zł.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 107.534,00 zł.
- pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem gimnazjum (energia elektryczna, zakup środków czystości, opału, materiałów biurowych, wywóz nieczystości, podróże służbowe itp.) – 120.920,00 zł.

e) dowożenie uczniów do szkół.

Zaplanowane wydatki w wysokości **249.949,00 zł.** związane są z dowożeniem uczniów do szkół na terenie gminy, dowóz dzieci niepełnosprawnych do Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Międzyrzecu Podlaskim a także zwrot kosztów dowożenia dzieci niepełnosprawnych przez rodziców: z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 30.149,00 zł.

f) doszktałcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

Na doszktałcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli naliczono 1,0 % przewidzianych środków na wynagrodzenia nauczycieli tj. **61.666,00 zł.**

g) stołówki szkolne i przedszkolne

Na finansowanie stołówek szkolnych i przedszkolnych przewidziano – **1.005.706,00 zł.**

w tym:

- wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń - 584.131,00 zł.
- zakup artykułów żywnościowych do przygotowywania posiłków - 353.000,00 zł.
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych – 18.325,00 zł.
- pozostałe wydatki - 50.250,00 zł.

h) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

Na realizację tego zadania planowane są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości **17.183,00 zł.**

i) realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach itd.

Na realizację tego zadania zaplanowano kwotę **207.751,00 zł.** z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 197.231,00 zł. i dodatki wiejskie i mieszkaniowe - 10.520,00 zł.

j) pozostała działalność

W tym rozdziale ujęto odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli emerytów i rencistów w kwocie **78.397,00 zł.** i wynagrodzenie dla ekspertów za prace w komisji na awans zawodowy nauczycieli **2.400,00 zł.**

11. Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA - 45.000,00 zł.

z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją programu profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii- 38.000,00 zł. i na dotację na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – 7.000,00 zł.

12. Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 1.405.250,00 zł.

Zaplanowana kwota na zadania własne z zakresu pomocy społecznej obejmuje wydatki na:

- domy pomocy społecznej – 360.000,00 zł.
- zadania w zakresie wspierania przemocy w rodzinie – 2.400,00 zł.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 8.600,00 zł. (w tym z dotacji celowej 8.600,00).
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 141.400,00 zł. (w tym z dotacji celowej budżetu państwa 102.000,00 zł.)
- dodatki mieszkaniowe – 20.000,00 zł.
- zasiłki stałe – 66.000,00 zł. (w tym z dotacji celowej 66.000,00 zł.)
- wydatki na funkcjonowanie GOPS – 585.350,00 zł.(w tym z dotacji celowej 115.600,00) z tego:
 - wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń – 539.900,00 zł.
 - inne wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem GOPS - 45.450,00 zł.
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 60.500,00 zł.
- pomoc w zakresie dożywiania – 156.000,00 zł. (w tym z dotacji celowej 106.000,00 zł.)
- pozostała działalność - 5.000,00 zł. w tym: dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego – 3.000,00 zł.

13. Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 50.000,00 zł.

Planowana kwota wydatków przeznaczona jest na stypendia socjalne dla uczniów (wkład własny gminy) - 30.000,00 zł. i stypendia naukowe dla najzdolniejszych uczniów – 20.000,00 zł.

14. Dział 855 - RODZINA – 39.050,00 zł.

W ramach powyższej kwoty przewidziano następujące wydatki:

- wspieranie rodziny- zatrudnienie asystenta rodziny – 22.550,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne – 18.600,00 zł.
- rodziny zastępcze -finansowanie części wydatków związanych z umieszczeniem dzieci w rodzinach zastępczych – 16.500,00 zł.

15. Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA - 915.300,00 zł.

W dziale tym zaplanowane są wydatki bieżące, które obejmują:

- wydatki związane z eksploatacją oczyszczalni ścieków, utrzymaniem sieci kanalizacji sanitarnej oraz poborem opłat za ścieki – 238.000,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń -71.784,00 zł.
- wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi – 340.000,00 zł. (z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi) w tym wynagrodzenia i pochodne 58.668,00 zł.)
- oczyszczanie wsi – 7.300,00 zł. (wynajem kabiny sanitarnej – 3.000,00 i składka członkowska Gminy w Związku Komunalnym Gmin Powiatu Radzyńskiego – 4.300,00 zł)
- wydatki związane z utrzymaniem zieleni – 5.000,00 zł.
- wydatki związane z naprawami instalacji solarnych – 8.000,00 zł.

- oświetlenie ulic, placów i dróg (energia elektryczna i konserwacja urządzeń oświetlenia ulicznego) – 301.000,00 zł.
- pozostała działalność (przewóz odpadów zwierzęcych, opłaty za wyłapywanie bezdomnych psów, itp.) – 16.000,00 zł.

16. Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 701.880,00 zł.

Zaplanowana kwota obejmuje dotację podmiotową dla:

- Gminnego Ośrodka Kultury – 316.000,00 zł.
- Gminnej Biblioteki Publicznej – 256.000,00 zł. oraz
- wydatki związane z utrzymaniem domów kultury i świetlic wiejskich (zakup opału, energii, materiałów, wyposażenia, wynagrodzenie za opalanie, itp.) - 108.880,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.880,00 zł.
- wydatki związane z remontem świetlicy w Mościskach – 20.000,00 zł.
- wydatki związane z opieką nad zabytkami – 1.000,00 zł.

a) Gminny Ośrodek Kultury

Na finansowanie działalności GOK poza dotacją z budżetu gminy w kwocie **316.000,00 zł.** przewiduje się przychody w szczególności z organizowanych imprez w kwocie **13.040,00 zł.**

Z powyższych kwot przewidziane są następujące wydatki:

- wynagrodzenie pracowników etatowych i składki od wynagrodzeń – 219.860,00 zł.
- wynagrodzenie instruktorów w ramach umów zlecenia, itp. – 22.630,00 zł.
- nagrody konkursowe – 6.650,00 zł.
- pozostałe wydatki (zakup wyposażenia, materiałów biurowych, druków, środków czystości, energii, opłaty telefoniczne itp.) – 79.900,00 zł.

b) Biblioteki

Na finansowanie działalności GBP przewidziano dotację z budżetu gminy w kwocie **256.000,00 zł.**

W ramach wymienionej kwoty przewidziane są następujące wydatki:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 219.250,00 zł.
- zakup książek do bibliotek – 15.000,00 zł.
- pozostałe wydatki (zakup opału, wyposażenia, materiałów biurowych, środków czystości, czasopism, energii, opłaty telefoniczne itp.) – 21.750,00 zł.

17. Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA – 108.300,00 zł.

Powyższa kwota obejmuje wydatki związane z utrzymaniem stadionu i kompleksu boisk sportowych „Orlik 2012” (opłaty za energię elektryczną, wodę, koszenie trawy itp.), upowszechnianiem sportu na terenie gminy min. zakup nagród na zawody sportowe jak turnieje o puchar Wójta, zawody strzeleckie, mistrzostwa w tenisie stołowym, turnieje piłki siatkowej, zawody sportowe międzyszkolne, wynagrodzenie animatorów sportu (10.800,00 zł) Z wymienionej kwoty część zadań gminy w zakresie upowszechniania sportu przewiduje się do realizacji przez podmioty nie zaliczone do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku w ramach dotacji (70.000,00 zł.).

II. Wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami - 11.753.312,16 zł.

z tego :

- 1. Dział 750 - Administracja publiczna – 56.923,16 zł.**
z przeznaczeniem na wydatki związane z wykonywaniem zadań ustawowo zleconych z zakresu ewidencji ludności, prowadzeniem USC, ewidencjonowaniem działalności gospodarczej, itp.
- 2. Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państw. kontr. i ochrony prawa oraz sądownictwa. – 1.689,00 zł.**
z przeznaczeniem na aktualizację rejestru wyborców.
- 3. Dział 752 - Obrona narodowa – 700,00 zł.** z przeznaczeniem na szkolenie z zakresu obronności.
- 4. Dział 852 - Pomoc społeczna – 51.000,00 zł.**
w tym :
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych - 37.000,00 zł.
 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 14.000,00 zł.
- 5. Dział 855 - Rodzina – 11.643.000,00 zł.**
z tego na:
 - świadczenia wychowawcze – 7.401.000,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 88.174,00 zł.
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 4.242.000,00 zł. w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 263.263,00 zł.

III. Wydatki inwestycyjne (majątkowe) realizowane ze środków własnych – 1.830.000,00 zł.

Z tego:

- 1. Dział 600 – TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ – 565.000,00 zł.**
z przeznaczeniem na:
 - przebudowę drogi gminnej Nr 101764L Wygnanka – Grabowiec – 150.000,00 zł
 - przebudowę drogi gminnej Nr 101743L w miejscowości Olszewnica - 50.000,00 zł.
 - przebudowa drogi gminnej Nr 101701L Brzozowica Duża-Trzebieszów - 150.000,00 zł.
 - przebudowa drogi gminnej Nr 101706L w miejscowości Turów(Wygon)- 190.000,00 zł.
 - zakup przystanków autobusowych (5szt) – 25.000,00 zł.
- 2. Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA – 150.000,00 zł.**
z przeznaczeniem na:
 - zakup samochodu strażackiego dla OSP Wygnanka – 140.000,00 zł.
 - wsparcie finansowe w ramach Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Policji z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Radzynie Podlaskim na zakup pojazdów służbowych – 10.000,00 zł.

3. Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 90.000,00 zł.

z przeznaczeniem na:

- budowę oświetlenia ulicznego w Olszewnicy Małej – 60.000,00 zł.
- budowę oświetlenia ulicznego w Polskowoli – 30.000,00 zł.

4. Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 740.000,00 zł.

z przeznaczeniem na:

- budowę świetlicy wiejskiej w Brzozowicy Małej – 300.000,00 zł.
- budowę świetlicy wiejskiej w Zosinowie – 300.000,00 zł.
- modernizację świetlicy wiejskiej w Sokulu – 70.000,00 zł.
- budowę zadaszania sceny przy DK w Brzozowicy Dużej – 20.000,00 zł.
- budowę i przebudowę placów zabaw w Mościskach, Lipniakach, Olszewnicy, Żakowoli Poprzecznej i Żakowoli Radzyńskiej – 50.000,00 zł.

5. Dział 926 - KULTURA FIZYCZNA – 285.000,00 zł.

z przeznaczeniem na realizację projektu pn. "Budowa dwóch wielofunkcyjnych boisk sportowych na terenie gminy Kąkolewnica". Boiska mają być budowane w miejscowości Turów i Polskowola. Planowane dofinansowanie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 181.000,00 zł.

IV. Wydatki majątkowe budżetu gminy realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 1.380.000,00 zł.

z tego:

1. Dział 600 – Transport i łączność z przeznaczeniem na:

- przebudowę drogi powiatowej Nr 1205L Kąkolewnica – Lipniaki – 1.000.000,00 zł.
- dotację dla Powiatu Radzyńskiego na przebudowę dróg powiatowych -380.000,00 zł.

w tym na:

1. Przebudowę drogi powiatowej Nr 1230L w miejscowości Turów - 50.000,00 zł. Koszt realizacji inwestycji 100.000,00 zł. Dofinansowanie Powiatu Radzyńskiego – 50.000,00 zł.
2. Budowę chodnika w Kąkolewnicy przy ul. Lipowej – 180.000,00 zł.
3. Przebudowę drogi powiatowej Nr 1231L w miejscowości Żakowola Stara- 100.000,00 zł. Koszt realizacji inwestycji 200.000,00 zł. Dofinansowanie Powiatu Radzyńskiego - 100.000,00 zł.
4. Przebudowę drogi powiatowej Nr 1227L na odcinku Wygnanka-Rzeczycza – 50.000,00 zł. Koszt realizacji inwestycji 200.000,00 zł. Dofinansowanie Powiatu Radzyńskiego – 150.000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU GMINY KĄKOLEWNICA NA 2017 ROK

W 2017 r. poza dochodami gminy planuje się **przychody budżetu** w kwocie **2.650.000,00 zł.** i jest to kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Natomiast poza wydatkami budżetu gminy będą miały miejsce **rozchody budżetu** w kwocie **715.752,00 zł.** na przypadające do spłaty raty pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Plan przychodów i rozchodów budżetu gminy na 2017 rok obrazuje załącznik Nr 3 do projektu uchwały budżetowej.

Planowane dochody budżetu gminy na 2017 r. są mniejsze od planowanych wydatków o **1.934.248,00** zł. Deficyt budżetowy w ww. kwocie jak i planowane rozchody budżetu będą pokryte planowanym kredytem w kwocie **2.650.000,00** zł .