

- **PROJEKT** -

**UCHWAŁA NR/..../16
Rady Gminy Damnica
z dnia 2016 roku**

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Damnica na 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt 9 lit. „d” i lit. „i”, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.).

uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu Gminy Damnica na 2017 rok w kwocie **27 382 948,86 zł** w tym:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. dochody bieżące | 26 051 964,43 zł |
| 2. dochody majątkowe | 1 330 984,43 zł |

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu Gminy Damnica na rok 2017 w kwocie **28 960 636,43 zł** z tego:

- | | |
|---|------------------|
| 1) wydatki bieżące w kwocie | 23 583 684,43 zł |
| w tym: | |
| a) wydatki bieżące jednostek budżetowych | 14 890 456,00 zł |
| z czego: | |
| - wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 10 155 605,00 zł |
| - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych | 4 734 851,00 zł |
| b) wydatki na dotacje na zadania bieżące | 1 450 053,00 zł |
| c) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych | 6 829 646,00 zł |
| d) wydatki na obsługę długu publicznego | 120 000,00 zł |

- | | |
|--|-----------------|
| 2) wydatki majątkowe w kwocie | 5 376 952,00 zł |
| z tego: | |
| a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 5 376 952,00 zł |
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się wykaz zadań inwestycyjnych przeznaczonych do realizacji w 2017 roku oraz limit wydatków inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetu gminy Damnica w kwocie 1 577 687,57 zł. Źródłem pokrycia

deficytu będą przychody z emisji papierów wartościowych.

2. Ustala się przychody w kwocie 2 966 914,17 zł oraz rozchody w wysokości 1 389 226,60 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

- celową z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w wysokości 67 000 zł
- celową z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli w kwocie 20 000 zł
- ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 29 000 zł

§ 6. 1. Ustala się dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 74 000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 70 000 zł i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 4 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

2. Ustala się dochody z korzystania za środowisko w wysokości 25 000 zł oraz wydatki w wysokości 39 059 zł na ochronę środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 6.

3. Ustala się kwotę wydatków na Izby Rolnicze w wysokości 27 770 zł.

§ 7.1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zgodnie z załącznikami nr 7 i 8.

2. Ustala się plan dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 8. 1. Ustala się dotacje podmiotowe dla gminnych instytucji kultury w kwocie 677 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

2. Ustala się dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w kwocie 160 000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

3. Ustala się dotacje podmiotowe dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę fizyczną w kwocie 610 053 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 9. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego z podziałem na sołectwa, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu emisji obligacji, kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.000.000zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 389 226,60 zł.
- 3) pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 577 687,57 zł.

§ 11. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 640 000 zł i wydatki związane z realizacją zadania z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 640 000 zł.

§ 12. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do kwoty 1.000.000 zł oraz na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 1 577 687,57 zł.
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w kwocie 1 389 226,60 zł,
- 3) zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków zagranicznych i zadań wynikających z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w roku następnym na łączną kwotę 1 500 000 zł,
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków między rozdziałami w ramach działu z uwzględnieniem wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków majątkowych,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Damnica.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

**Przewodniczący
Rady Gminy Damnica**

Kazimierz Kozina

UZASADNIENIE

Podstawę prawną prac nad projektem budżetu gminy stanowiła ustawa o finansach publicznych i inne przepisy ustawowe dotyczące budżetu, ustawa ustrojowa oraz uchwała nr LIII/365/10 Rady Gminy Damnica z dnia 29 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Damnica, szczegółowości projektu budżetu oraz rodzajów materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu jak i Zarządzenie nr 114/2016 Wójta Gminy Damnica z dnia 23 września 2016 r. sprawie trybu i terminów opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Damnica na 2017 rok oraz do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2017 rok i lata następne.

Uczestnikami prac nad projektem budżetu gminy i źródłem informacji planistycznej są przede wszystkim:

- 1) komórki organizacyjne (referat, samodzielne stanowiska) urzędu gminy,
- 2) dyrektorzy i kierownicy jednostek organizacyjnych gminy:
 - Zespołu Szkół w Damnicy, Damnie i Zagórzycy
 - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Damnicy,
 - Zakładu Gospodarki Komunalnej w Damnicy,
- 3) gminne instytucje kultury: Gminna Biblioteka Publiczna w Damnicy i Centrum Edukacji i Kultury w Damnicy,
- 4) poszczególne sołectwa,
- 5) instytucje pozarządowe zamierzające ubiegać się o środki budżetowe.

Źródłem danych planistycznych były akty prawne, umowy określające zadania jednostki oraz zasady gospodarowania środkami publicznymi. Ponadto informacje Ministra Finansów dotyczące założeń budżetu państwa i przewidywanych transferów środków budżetu państwa do gminy. Zasadnicze znaczenie przy planowaniu dochodów miała analiza wykonania budżetu za III kwartały roku bieżącego oraz poziom przewidywanego wykonania w IV kwartale 2016 roku. Wzięto również pod uwagę długookresowe prognozy perspektyw finansowych gminy, dane o majątku gminy, jej należności i zobowiązania.

Prognozowane dochody (załącznik nr1) przedstawiono w podziale na dochody bieżące i majątkowe w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

Dochody własne (bieżące) zaplanowano w łącznej kwocie 8.951.646 zł.

Z tytułu podatku od nieruchomości dochody na 2017 rok zostały zaplanowane na poziomie roku 2016. Podatek rolny z 1 ha przeliczonego wynosi równowartość 2,5 q żyta obliczona według średniej ceny skupu żyta: wg komunikatu Prezesa GUS 53,75 x 2,5 q = 134,3 zł. Wyliczenie kwoty do planu z uwzględnieniem obniżonej stawki w stosunku do roku 2016.

Podstawą wyliczenia podatku leśnego jest średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku.

Planowany podatek od środków transportowych skalkulowano na podstawie danych wymiarowych na 2016 rok wynikający z ewidencji podatników, aktualizowany na podstawie informacji uzyskanych ze Starostwa Powiatowego w Słupsku i przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania za 2015r. .

Planowana kwota z tytułu rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych została ustalona na podstawie złożonej deklaracji za 2016 r. przez Zakład Pracy Chronionej „WOSANA”.

Pozostałe dochody podatkowe tj. podatek od spadków i darowizn, podatek dochodowy od osób prawnych, wpływy z opłaty targowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu ustalono na podstawie wpływów za trzy kwartały oraz planowanych wpływów w IV kwartale roku 2016.

Planowane dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych do budżetu przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów zawartej w piśmie nr ST3/4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r.

Dochody za przedszkole skalkulowano biorąc pod uwagę ilość dzieci zapisaną do przedszkola mnożąc przez wysokość stawki ustalonej uchwałą Rady Gminy Damnica. Dochody za dostarczanie wody i za zrzut ścieków ustalono na podstawie prognozowanego wykonania za 2016r.

Roczną kwotę subwencji ogólnej w wysokości 10 124 046 zł przyjęto do budżetu na podstawie informacji Ministra Finansów pismo z dnia 12 października 2015 r. Pozostałe dochody skalkulowano na podstawie wykonania za trzy kwartały 2016 roku oraz planowanych wpływów w IV kwartale roku 2016.

Dochody majątkowe zaplanowano biorąc pod uwagę możliwość sprzedaży nieruchomości

gminnych oraz wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wydatki (załącznik nr2) przedstawiono również w pełnej szczegółowości budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących, wydatków jednostek budżetowych, wynagrodzeń i składników od nich naliczanych, wydatków związanych z realizacją zadań statutowych jednostek, dotacji na zadania bieżące, świadczeń na rzecz osób fizycznych, obsługę długu i wydatków majątkowych.

Wynagrodzenia dla nauczycieli zaplanowano na poziomie roku 2015, ponieważ projekt budżetu państwa na 2016r., nie przewidywał podwyżki. Wynagrodzenia i pochodne pozostałych pracowników samorządowych i obsługi zaprojektowano w oparciu o liczbę etatów wynikającą z zatwierdzonych arkuszy organizacji i podjętych do dnia złożenia materiałów planistycznych i zastosowano wskaźnik wzrostu wynagrodzenia zasadniczego 1,3% w stosunku do roku 2016.

W planie budżetu zabezpieczono wydatki sztywne warunkujące ciągłość funkcjonowania danej jednostki oraz zobowiązania wynikające z podpisanych porozumień bądź umów.

W planie wydatków bieżących oraz majątkowych ujęto wydatki sołectw zgodnie z podjętą uchwałą nr XLIII/341/14 Rady Gminy Damnica z dnia 27 marca 2014r. w sprawie wyodrębnienia funduszu sołectkiego w 2015 roku i latach następnych.

Środki funduszu zgodnie z art. 2 ust. 6 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim przeznacza się na realizację przedsięwzięć, które są zadaniami własnymi gminy.