

# Budżet Gminy Daszyna na 2017 rok

Uzasadnienie

## D O C H O D Y

### Dział 020 - Leśnictwo

Niewielkie dochody z dzierżawy terenów łowieckich zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2016.

### Dział 100 – Górnictwo i kopalnictwo

Dochody w tym dziale to przewidywane wpływy z opłaty eksploatacyjnej i koncesyjnej wraz z odsetkami, które zaplanowano w łącznej kwocie 298.000 zł. Poziom wyższy od planu roku mijającego.

### Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochody w tym dziale to wpływy z tytułu:

- 1/ dostarczania ciepła w wysokości 429.704,20 zł , tj. 121 % przewidywanego wykonania roku mijającego;
- 2/ dostarczania wody z wodociągów wiejskich. Planuje się wpływy z bieżącej działalności na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania roku bazowego (przewidywane podłączenie ubojni drobiu – 940.000,00 zł). Ogółem dochody znacznie wzrastają mimo, iż w roku poprzednim odnotowano również refundację kosztów remontu stacji wodociągowej (od Gminy Grabów);
- 3/ dostarczania energii elektrycznej:
  - dochody z czynszu dzierżawnego związanego z eksploatacją mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii (222.111,30 zł),
  - dochody majątkowe – wkład finansowy w realizację przedsięwzięcia „*Intelligentne sieci energetyczne...*” – zgodnie z umową z dnia 01.07.2016 r. z Ministerstwem Środowiska RFN (13.796.473,30 zł);
- 4/ dostarczania gazu:
  - dochody bieżące związane z budową gazociągu (eksploatacja) – 176.000,00 zł,
  - usługi dystrybucji gazu w kwocie 957.654,00 zł, tj:
    - \* Zakład Karny Garbaliń – 2.939.079 KWH/rok (+6%),
    - \* Kotłownie gminne Daszyna, Mazew, Koryta – 718.028 KWH/rok (0,094 zł/KWH (+5%),
    - \* Budynki użyteczności publicznej Witonia – 840.731 KWH/rok (0,099 zł/KWH (+6%),
    - \* Odbiorcy indywidualni Witonia i Daszyna – 42 szt. – 464.723 KWH/rok (0,06 zł/KWH),
    - \* Budynki komunalne Daszyna – 2 szt. – 61.653 KWH/rok (0,094 zł/KWH(+5%),
    - \* Ubojnia drobiu – 6.000.000 KWH/rok.
  - Wpływy – średnio 0,093 zł/KWH x 8.085.135 KWH/rok = 751.918 zł/rok.
  - Wpływy ZK Garbaliń – 0,07 zł/KWH x 2.939.079 KWH/rok = 205.736 zł/rok,
  - dochody z odzyskanego podatku Vat z roku 2016 z zadania „*Budowa lokalnej infrastruktury dystrybucji gazu...*” w kwocie 113.058,93 zł,
  - dochody bieżące z tytułu budowy sieci gazowej w kwocie 90.000,00 zł (30 szt. x 3.000 zł),
  - dochody majątkowe z tytułu budowy sieci gazowej w kwocie 3.042.000,00 zł (45 szt. x 2.000,00 zł = 90.000,00 zł oraz według listu intencyjnego/umowy przyłączeniowej planowanej do zawarcia do 31.12.2016 r. – 2.952.000,00 zł),

wyodrębniono 300 zł na akcję kurierską). Podobnie, jak w roku minionym zaplanowano niewielkie wpływy z usług ksero wykonywanych przez Urząd Gminy, wynagrodzenie dla płatnika z tytułu terminowo odprowadzanych zaliczek na podatek dochodowy, odsetki bankowe na podstawowym rachunku bankowym Gminy oraz dochody z tytułu wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej (5 % z kwoty uzyskanej za udostępnianie danych osobowych) .

Ponadto wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 1.987.000,00 zł (środki na inwestycje od SNS FOODS - 987.000,00 zł i od ROYAL CHICKEN – 1.000.000,00 zł)

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Skierniewicach z dnia 12.10.2016 r. wprowadzono do planu budżetu gminy dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 768 zł (w porównaniu z rokiem poprzednim - kwota większa o 11 zł).

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne**

Wprowadzono do budżetu gminy dotację z przeznaczeniem na bieżące zadania z zakresu obrony cywilnej w kwocie 1.700 zł (poziom roku mijającego) – zgodnie z pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 24.10.2016 r.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

Ogółem dochody w tym dziale wynoszą 3.379.328,04 zł i są planowane na poziomie roku mijającego. Wpływy z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych planuje się na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego. Zakłada się wzrost podatku od nieruchomości w związku z powstaniem nowych obiektów (market handlowy, chłodnia, ubojnia drobiu). Pozostałe podatki i opłaty (podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od posiadania psów, wpływy z opłaty skarbowej, opłata targowa itp.) oraz odsetki zaplanowano na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku mijającego.

Kwota planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi 1.265.574,00 zł (zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 14.10.2016 r.), i jest większa o 220.158,00 zł w stosunku do roku 2016.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Subwencje zostały zaplanowane w wysokości zgodnej z pismem Ministra Finansów z dnia 14.10.2016 r. Wynoszą ogółem 5.095.216 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 124.126 zł. Część oświatowa subwencji wzrosła o 143.156 zł, część wyrównawcza zmniejszyła się o 10.485 zł, część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin zmniejszyła się o 8.545 zł.

Dochody z tytułu odbioru odpadów od mieszkańców gminy planuje się w kwocie 319.000 zł (zgodnie z tabelą nr 5). Szacowana kwota jest zbliżona do poziomu roku mijającego.

Zaplanowano również dochody z opłat z zakresu ochrony środowiska w wysokości 9.650 zł (zgodnie z tabelą nr 6).

Oprócz dochodów bieżących zaplanowano również dobrowolne wpłaty od mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 9.765,29 zł oraz kwotę zaległych wpłat mieszkańców uczestniczących w projekcie inwestycyjnym „Zabezpieczenie energetyczne i ciepłe ...” – 11.600,00 zł).

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale tym widnieją niewielkie dochody bieżące za usługi internetowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Daszynie oraz dochody majątkowe w kwocie 136.154,06 zł - dotacja z WFOŚiGW na zadanie „Turystyka i ochrona dziedzictwa kulturowego ...”.

Ogółem dochody budżetu gminy na 2017 rok wynoszą 44.878.206,20 zł, co stanowi zdecydowanie większą kwotę w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2016.

Dochody bieżące to kwota 17.926.278,09 zł i planowane są na poziomie 113 % przewidywanego wykonania roku mijającego (wzrastają wpływy z opłaty eksploatacyjnej, dochody z podatku od nieruchomości, wpływy za dostarczanie wody (nowe przedsiębiorstwo), czynsze dzierżawne związane z eksploatacją mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii, wzrastają subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Mniejsze są dotacje na zadania bieżące, które zazwyczaj zwiększają się w ciągu roku).

Dochody majątkowe to kwota 26.951.928,11 zł. Jest ona o wiele wyższa niż w roku mijającym. Obecnie dochody majątkowe pochodzą:

- ze sprzedaży mienia gminnego – 2.589.000,00 zł,
- ze środków Ministerstwa Środowiska RFN - 13.796.473,30 zł,
- z tytułu budowy sieci gazowej – 3.042.000,00 zł,
- dotacje ze środków unijnych – 5.376.753,96 zł (PROW - 1.203.974,91 zł i RPO WŁ - 4.175.960,55 zł),
- środki na inwestycje od SNS FOODS w Łodzi w kwocie 1.987.000,00 zł,
- dobrowolne wpłaty od mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w kwocie 9.765,29 zł,
- niewielka kwota zaległych wpłat mieszkańców uczestniczących w projekcie inwestycyjnym „Zabezpieczenie energetyczne i ciepłe ...” w wysokości 11.600,00 zł,
- dotacja z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 136.154,06 zł.

Oprócz dochodów planuje się przychody w wysokości 370.000,00 zł z tytułu wolnych środków z roku ubiegłego.

Ogółem planowane dochody i przychody stanowią kwotę 45.248.206,20 zł.

Wydatki majątkowe w rozdziale 40003 w kwocie 13.796.473,30 zł oraz w rozdziale 40004 w kwocie 3.302.000,00 zł dotyczą zadań realizowanych w ramach przedsięwzięć wieloletnich (zgodnie z tabelą nr 8). Przewiduje się ich zwiększenie po otrzymaniu dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Planuje się zatrudnienie pięciu pracowników robót publicznych na okres sześciu miesięcy. Wydatki bieżące to wynagrodzenia, środki czystości, narzędzia, usługi remontowe dróg itp. Zaplanowano je na poziomie 95 % przewidywanego wykonania roku 2016

Wydatki majątkowe w kwocie 2.109,578,67 zł (przedsięwzięcie wieloletnie) przedstawia tabela nr 8.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Zatrudniony jest 1 pracownik gospodarczy (palacz) w kotłowni w Mazewie oraz planuje się zatrudnienie pięciu pracowników robót publicznych na okres sześciu miesięcy. W okresach grzewczych zatrudnionych będzie dwanaście osób na umowy zlecenia do obsługi kotłowni zbiorczych w Daszynie i Mazewie. Wydatki rzeczowe w tym dziale dotyczą głównie niezbędnych remontów mieszkań oraz utrzymania ich właściwego funkcjonowania (np. wywóz śmieci, opróżnianie szamba ze ścieków, zakup żarówek na klatki schodowe, ubezpieczenie budynków, zakup opału, środków czystości, opłaty za energię elektryczną, opłaty za korzystanie ze środowiska i pobór wód). Wydatki bieżące ustalono na poziomie zbliżonym do roku mijającego.

Wydatki inwestycyjne to kwota 8.364.714,73 zł przeznaczona na trzy przedsięwzięcia wieloletnie (zgodnie z tabelą nr 8).

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów obrębów Walew i Daszyna, Mazew, Ogrodzona oraz opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Daszyna przeznaczona jest kwota 66.000,00 zł. Jest ona większa niż przewidywane wykonanie roku poprzedniego.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Płace wraz z pochodnymi na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwotach uwzględniających środki na ten cel w postaci dotacji (dotacja dotyczy także wydatków rzeczowych na akcję kurierską – 300 zł). Ponadto angażowane są środki gminne na utrzymanie stanowisk pracy (płace, wydatki rzeczowe, fundusz socjalny).

Wydatki w rozdziale 75022 dotyczą diet radnych uczestniczących w obradach sesji i komisji, koszt herbaty, słodczy, materiałów i urządzeń zużywanych na posiedzeniach. Planuje się też wydatki na podróże służbowe i szkolenia. Wydatki dla radnych szacuje się w wysokości zbliżonej do przewidywanego wykonania roku 2016.

## **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Rezerwę na nieprzewidziane wydatki ustalono w kwocie 100.000 zł, co stanowi 0,22 % wydatków ogółem.

## **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

*- Gimnazjum, szkoły podstawowe oraz oddziały przedszkolne:*

Większość wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla nauczycieli i pracowników obsługi (płace, fundusz nagród w wysokości 1 % funduszu płac, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenie w ramach umów zleceń dla nauczycieli prowadzących zajęcia podczas ferii zimowych). Inne wydatki bieżące to: fundusz socjalny, fundusz zdrowotny (0,3% funduszu płac), dodatki socjalne tj. dodatek wiejski i dodatek mieszkaniowy, opłaty za badania lekarskie, delegacje, udział w szkoleniach, ubezpieczenie budynków i pracowni komputerowych, zakup wyposażenia i pomocy naukowych, czasopism i publikacji prawniczych, środków czystości, opłaty za energię, wodę, usługi ochroniarskie, kominiarskie, pocztowe, telefony, usługi internetowe, wywóz nieczystości.

W Zespole Szkół w Daszynie (gimnazjum i szkoła podstawowa) planuje się zakup mebli na zaplecza, rzutników do sal lekcyjnych, ławek przed budynek szkoły oraz malowanie elewacji zewnętrznej.

W Szkole Podstawowej w Mazewie planuje się naprawę sprzętu audiowizualnego oraz zakup materiałów na wykonanie nowego ogrodzenia od strony południowej.

Ogółem wydatki bieżące w gimnazjum, szkołach podstawowych oraz oddziałach przedszkolnych wzrastają o około 3,38 % w stosunku do roku 2016 skorygowanego o wydatki realizowane z dotacji WFOŚiGW w Łodzi.

*- Przedszkola:*

Planuje się zakup usług od gmin ościennych w związku z uczęszczaniem do ich przedszkoli dzieci z terenu Gminy Daszyna. Wartość określono na kwotę 45.615,00 zł, tj. 93,15 % przewidywanego wykonania roku bazowego. Ponadto planuje się dotacje dla stowarzyszeń prowadzących przedszkola niepubliczne w Daszynie i Mazewie w kwocie 83.048,40 zł (zgodnie z załącznikiem nr 7), co stanowi 68,45 % przewidywanego wykonania roku bazowego.

*- Dowożenie uczniów do szkół:*

Wydatki dotyczą wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla kierowcy autobusu szkolnego, dwóch osób sprawujących nadzór nad dziećmi dowożonymi, osoby przeprowadzającej dzieci przez drogę krajową oraz ich funduszu socjalnego. Pozostałe wydatki rzeczowe to m.in.: paliwo, części zamienne, remonty, ubezpieczenie samochodu, przeglądy, usługi transportowe zewnętrzne – zakup biletów miesięcznych. Poza tym planuje się zakup usług od Powiatu Łęczyckiego na dowożenie dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy Daszyna do Zespołu Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w kwocie 15.880,00 zł (poziom roku bazowego).

Wydatki w tym rozdziale ustalono na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania roku 2016.

- wykonania roku poprzedniego,
- utrzymanie GOPS – 287.039,65 zł (w tym: środki gminne – 228.239,65 zł i dotacja Wojewody Łódzkiego – 58.800 zł); wzrost wydatków o 31.167 zł (zmniejszenie dotacji Wojewody o 12.704 zł, wzrost udziału środków gminnych o 33.871 zł),
  - usługi opiekuńcze (środki gminne) - 38.894 zł, tj. 175 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2016, tj. wzrost o 16.800 zł,
  - dożywianie dzieci – 98.473 zł (w tym: środki gminne – 45.800 zł (wzrost o 11.420 zł w stosunku do roku bazowego) i dotacja Wojewody Łódzkiego - 52.673 zł),
  - w ramach pozostałej działalności przewiduje się kwotę 10.170 zł (poziom roku poprzedniego) na dystrybucję żywności poprzez stowarzyszenie, któremu Gmina udzieli dotacji na to zadanie – zgodnie z załącznikiem nr 7.

Ogółem wydatki bieżące działu 852 wynoszą 1.024.359,65 zł. Dla porównania z rokiem poprzednim należy wziąć pod uwagę również wydatki nowo powstałego działu klasyfikacji budżetowej o symbolu 855, gdzie została przeniesiona część zadań.

Wydatki majątkowe to kwota 269.647,24 zł przeznaczona na zadanie realizowane w ramach przedsięwzięć wieloletnich (zgodnie z tabelą nr 8).

### **Dział 855 – Rodzina**

1. Wydatki z zakresu zadań zleconych zaplanowano zgodnie z informacją o planowanych dotacjach w tym zakresie oraz przewidziano również środki gminne. Obejmują one:
  - świadczenia wychowawcze – 2.548.193,93 zł (dotacja Wojewody - 2.531.917,00 zł oraz środki gminne - 16.276,93 zł),
  - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.419.462,86 zł (dotacja Wojewody - 1.330.164,00 zł oraz środki gminne – 89.298,86 zł)
2. Wydatki z zakresu zadań własnych to:
  - wspieranie rodziny – środki gminne w kwocie 57.271,93 zł - ok. 104 % przewidywanego wykonania roku 2016 (wynagrodzenie wraz pochodnymi dla asystenta rodziny, artykuły biurowe, podróże służbowe itp.),
  - rodziny zastępcze - środki gminne w kwocie 25.000 zł (164,43 % w stosunku do roku bazowego, tj. wzrost o 9.796 zł).

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W ramach rozdziału: *Gospodarka ściekowa i ochrona wód* planuje się wydatki bieżące w kwocie 64.753 zł – 78 % roku bazowego. Dotyczą one utrzymania oczyszczalni ścieków (energia elektryczna, niezbędne naprawy, wywóz nieczystości płynnych, paliwo do kosiarki wycinającej trawę, podatek od nieruchomości itp.).

W ramach rozdziału: *Gospodarka odpadami* planuje się wydatki bieżące na usługi wywozu nieczystości z terenu gminy oraz zakup materiałów i opłaty w ogólnej kwocie 319.000 zł - zgodnie z tabelą nr 6 (poziom roku mijającego).

W ramach rozdziału: *Oczyszczanie miast i wsi* planuje się wydatki bieżące w kwocie 45.053,93 zł, tj. około 63 % przewidywanego wykonania roku 2016. Są to wynagrodzenia i pochodne dla pracownika gospodarczego, jego fundusz socjalny,

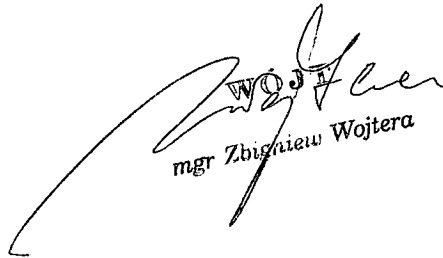
Ogółem wydatki budżetowe na rok 2017 wynoszą 44.668.198,93 zł i stanowią około dwukrotność przewidywanego wykonania roku mijającego. Wydatki bieżące wzrastają o około 3 % a wydatki majątkowe wzrastają wielokrotnie.

W roku 2017 planuje się rozchody w wysokości 580.007,27 zł. Są to spłaty rat ośmiu pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi, jednej pożyczki z NFOŚiGw oraz kredytu konsolidacyjnego.

Ogółem planowane wydatki i rozchody stanowią kwotę 45.248.206,20 zł, tj. kwotę równą sumie dochodów i przychodów.

Różnica między dochodami a wydatkami wynosi + 210.007,27 zł i stanowi nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na rozchody z tytułu spłaty pożyczek (zgodnie z tabelą nr 3). Natomiast różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi + 1.877.641,64 zł i stanowi nadwyżkę operacyjną.

Daszyna, dnia 30 grudnia 2016 roku.



mgr Zbigniew Wojtera