

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY ŁAZY NA ROK 2016

Przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2016 został opracowany w oparciu o :

1. dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w roku 2015,
2. informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokości przewidywanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości planowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy,
4. planowaną realizację zadań inwestycyjnych i bieżących ze środków unijnych w ramach projektów będących w trakcie rzeczowej realizacji, w trakcie podpisywania umów oraz projektów planowanych,
5. zgłoszone potrzeby przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz radnych i przedstawicieli rad sołeckich.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Łazy na rok 2016 oszacowano na kwotę 46.541.043 zł. W kwocie tej:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami z zakresu zadań urzędu wojewódzkiego (rozdział 75011), zadań naczelných organów władzy państwowej (rozdział 75101) oraz zadań w zakresie pomocy społecznej (rozdziały 85212, 85213, 85214) to kwota 3.147.274 zł;
2. dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w zakresie utrzymania miejsc pamięci narodowej (rozdział 71035) to kwota 2.000 zł;
3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego oraz pomocy społecznej (rozdziały 80103, 80104, 85213, 85214, 85216, 85219, 85295) to kwota 1.341.598 zł;

4. dotacje na wydatki bieżące związane z realizacją projektów realizowanych z funduszy europejskich w wysokości 420.586 zł;
5. własne dochody majątkowe w wysokości 320.000 zł, w tym sprzedaż składników majątkowych w wysokości 300.000 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 20.000 zł,
6. dotacje ze środków unijnych na zadania inwestycyjne to kwota 1.326.208 zł w tym:
 - przebudowa ulicy piecuchy w Wiesiółce (PROW) – 521.142 zł,
 - modernizacja budynku Przedszkola Nr 1 przy ul. Topolowej (ZIT) – 396.141 zł,
 - termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 1 przy ul. Topolowej (ZIT) – 408.925zł,
7. dotacje z budżetu państwa i państwowych funduszy celowych na zadania inwestycyjne w wysokości 1.316.730 zł w tym:
 - przebudowa drogi gminnej nr 570304S ulica Kościuszki w Wysokiej (budżet państwa) – 1.180.021 zł,
 - montaż windy w Przedszkolu Nr 1 przy ul. Topolowej (PFRON) – 136.709 zł.
8. subwencje ogólne z budżetu państwa to kwota 11.329.704 zł, w tym część oświatowa – 9.862.904 zł, część wyrównawcza - 1.373.526 zł i część równoważąca – 93.274 zł;
9. dochody własne bieżące to kwota 27.336.943 zł w tym m.in.: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 13.298.843 zł, udział w podatku dochodowym od osób prawnych 60.000 zł, podatek w formie karty podatkowej 20.000 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej 4.344.100 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób fizycznych 3.876.000 zł, wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 364.500 zł, w tym m.in. opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholi 215.000 zł, opłata za gospodarowanie odpadami 1.464.000 zł, i pozostałe dochody: najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd nieruchomości gminnych oraz dochody realizowane przez jednostki organizacyjne – 3.929.500 zł.

Planując dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych opłat na podstawie innych ustaw oraz czynszów i innych dochodów przyjęto zasadę szacowania wpływów wg należności naliczonych na podstawie stawek na rok 2015. Na rok 2016 nie planuje się zwiększenie stawek podatkowych. Planuje się w dalszym ciągu prowadzenie działań mających na celu poprawienie wskaźnika ściągalności podatków oraz weryfikacji składanych przez podatników informacji podatkowych. Ponadto w dalszym ciągu na zwiększenie wpływów istotny wpływ będzie miało scalanie gruntów w kolejnych sołectwach, co

powoduje modernizację operatów geodezyjnych i w konsekwencji przeklasyfikowanie gruntów rolnych na inne opodatkowane wyższymi stawkami podatkowymi.

Kwoty subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów o przewidywanych kwotach tych dochodów. Podobnie kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przyjęto zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Śląskiego.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu Gminy Łazy na rok 2016 to kwota 50.628.032 zł. Z kwoty tej na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przeznaczono 3.147.274 zł, a na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.000 zł.

Z łącznej kwoty 50.628.032 zł na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 7.070.193 zł, co stanowi 13,87 % ogólnej kwoty wydatków, a na wydatki bieżące pozostałe 86,13 % w wysokości 43.607.839 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania:

1. wydatki w ramach funduszy sołeckich – 225.340 zł,
2. przebudowa ulicy Piecuchy w Wiesiółce – 819.020 zł;
3. przebudowa drogi gminnej nr 570304S ulica Kościuszki w Wysokiej – 2.360.100 zł,
4. modernizacja dróg gminnych – 800.000 zł;
5. kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 384.889 zł;
6. modernizacja mieszkań komunalnych – 100.000 zł;
7. wykup działek na rzecz gminy i dworca PKP – 285.541 zł;
8. plan zagospodarowania przestrzennego – 155.500 zł;
9. zakupy inwestycyjne Urzędu Miejskiego – 99.500 zł;
10. modernizacja, termomodernizacja i montaż windy w Przedszkolu Nr 1 ul. Topolowa – 1.540.303 zł;
11. dobudowa punktów oświetlenia – 100.000 zł;
12. modernizacja umywalni na krytej pływalni - 150.000 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 43.578.105 zł to:

1. wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 18.453.114 zł - najwięcej środków na ten cel przeznaczono w dziale 801 – oświata i wychowanie oraz dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – łącznie 11.451.276 zł;
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych to kwota 14.016.622 zł;
3. planowane dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące to łącznie kwota 5.788.328 zł, w tym na zadania oświatowe 3.793.028 zł oraz dla instytucji kultury 1.350.000 zł;
4. obsługa długu publicznego w formie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych to kwota 1.058.420 zł, w tym zabezpieczono środki na potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji w wysokości 108.420 zł;
5. wydatki bieżące na realizację programów finansowanych ze środków unijnych to kwota 521.881 zł.
6. utworzono rezerwę ogólną w wysokości 80.000 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 140.000 zł;
7. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 4.827.894 zł w tym świadczenia pomocy społecznej 4.199.284 zł;

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane dochody budżetu w roku 2016 to kwota 46.541.043 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 50.628.032 zł. Ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowi planowany niedobór budżetu w wysokości 4.086.989 zł.

Poza wydatkami budżet 2016 roku obciążają także zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 2.521.300 zł stanowiących rozchody budżetu. Planowany niedobór budżetu sfinansowany zostanie kredytem w wysokości 3.000.000 zł oraz środkami wolnymi w wysokości 1.086.989 zł.