

**Uzasadnienie**  
**do planu budżetu Gminy Lubycza Królewska**  
**na rok 2016**

Przy planowaniu budżetu plan dochodów został oszacowany na podstawie następujących materiałów:

- danych przekazanych przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. o kwotach poszczególnych części subwencji ogólnych przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2016, planowanej na 2016 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiącego dochód budżetu państwa,
- informacji przekazanej przez Lubelski Urząd Wojewódzki pismem nr FC-I.3110.22.2015 z dnia 23 października 2015 r. o kwotach dotacji celowych oraz kwotach dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz bieżących zadań własnych.
- informacji przekazanej przez Krajowe Biuro Wyborcze pismem nr DZM-422-19-35/15 z dnia 20 października 2015 r. o środkach przewidzianych na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
- planowanej na 2016 r. kwoty z tytułu dochodów własnych.

Plan dochodów własnych przewiduje stawkę podatku rolnego wg uchwalonej przez Radę Gminy ceny żyta w kwocie 48,50 zł za kwintal co daje 121,25 zł, z 1 ha przeliczeniowego (cena 1 kwintala żyta ustalona przez GUS wynosi 53,75 zł). Proponowane dochody własne z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowane są na wyższym poziomie, w stosunku do roku ubiegłego.

Dochody z majątku Gminy oszacowano na podstawie zawartych umów dzierżaw lokali użytkowych i gruntów, wynajmu mieszkań oraz wieczystego użytkowania gruntów.

Budżet dla Gminy Lubycza Królewska na rok 2016 został opracowany na podstawie złożonych projektów podległych gminie jednostek budżetowych oraz instytucji kultury.

Przy planowaniu dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminy wzięto pod uwagę wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w roku 2016.

## **I. DOCHODY:**

Szczegółowe źródła dochodów gminy przedstawia załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

Planuje się, że dochody budżetu gminy w 2016 roku zostaną osiągnięte w wysokości **20 562 718,00 złotych**, z tego dochody majątkowe w kwocie 3 368 300,00 złotych, a dochody bieżące 17 194 418,00 złotych.

### **Źródłem tych planowanych dochodów będą wpływy z tytułu:**

- subwencji ogólnej dla gmin – 6 095 691,00 zł
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 2 815 539,00 zł,
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 792 700,00 zł,
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji, otrzymane z tytułu pomocy finansowej na inwestycje realizowane na drogach powiatowych i gminnych – 213 000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na modernizację drogi gminnej w miejscowości Lubycza Królewska – 425 300,00 zł
- dotacje celowe na realizację programów finansowanych z PROW (remonty świetlic wiejskich) – 730 000,00 zł
- udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 1 992 688,00 zł,
- z podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 10 000 zł,
- z podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 5 328 350,00 zł,

## **II. WYDATKI:**

Szczegółowość wydatków budżetu zawarta została w części tabelarycznej załącznika nr 2 do uchwały budżetowej z podziałem na zadania własne i zlecone.

Do budżetu gminy przyjęto obowiązujące wskaźniki i ustawowo ustalone wysokości składek i odpisów.

Ogółem plan wydatków założony na rok 2016 wynosi **20 165 318 ,00 złotych**.

W tym:

- wydatki związane z wynagrodzeniem i składkami od nich naliczanymi 8 464 788,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych 2 967 414,00 zł;
- dotacje na zadania bieżące 480 000,00 zł;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3 832 216,00 zł;
- obsługę długu 350 000,00 zł;
- wydatki majątkowe 4 070 900,00 zł; .

Wielkość wydatków płacowych w Urzędzie Gminy oraz jednostkach organizacyjnych wyliczono na podstawie obowiązującego stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2015 r. oraz przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Do naliczenia odpisu na Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjęto kwotę 1 093,93 zł.

Jednostki oświatowe w zakresie wydatków ujęły:

- przewidywane zatrudnienie w 2016 roku zgodnie z zatwierdzonymi arkuszami organizacyjnymi szkół,
- wynagrodzenie dla nauczycieli – zgodnie z Rozporządzeniem Ministra edukacji Narodowej oraz zatwierdzonymi regulaminami dodatków do wynagrodzeń ( motywacyjny, funkcyjny ), przewidywanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- wynagrodzenia dla pracowników niebędących nauczycielami na podstawie zatrudnienia na dzień 30 września 2015 r., przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, oraz wzrostu minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2016 r do kwoty 1 850,00 zł.

- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników niepedagogicznych 1 093,93 zł.
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych pracowników pedagogicznych zgodnie z Kartą Nauczyciela 2 879,91 zł.

### **Wydatki na zadania własne:**

W rozbiciu na poszczególne działy plan wydatków przedstawia się następująco:

#### **Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 1 989 846,00 zł**

Z działu tego finansowane są:

- zgodnie z ustawą o izbach rolniczych wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych, w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych oraz wpłaconych odsetek od nieterminowych należności – 40 000 zł;
- Wykup wierzytelności na budowę kanalizacji w aglomeracji należność główna i odsetki - 896 550,00 zł;
- sporządzenie dokumentacji koncepcji rozwiązywania problemów ściekowych w miejscowości Łazowa w ramach funduszu sołeckiego – 8 000,00 zł;
- rezerwa inwestycyjna na przebudowę sieci kanalizacyjnej na ulicy Żwirki i Wigury w Lubyczy Królewskiej ( uruchomiona inwestycja zostanie z planowanej sprzedaży majątku) – 1 045 296,00 zł

#### **Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 1 045 686,00 zł**

##### **Rozdział 60014 – drogi powiatowe – 23 000,00 zł**

- dotacja dla starostwa powiatowego zgodnie z podjętą uchwałą w 2015 roku – 23 000,00 zł ( wymienione w załączniku inwestycyjnym)

##### **Rozdział 60016 - drogi publiczne gminne - 1 022 686,00 zł**

W ramach powyższej kwoty finansowane będą:

- usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych – 40 000,00 zł.
- drobne bieżące remonty dróg gminnych -20 000,00 zł
- zakup znaków drogowych – 5 000,00 zł.
- zakupy i remonty w ramach funduszu sołeckiego – 45 109,00 zł.

Kwota 912 577,00 zł stanowi zabezpieczenie środków na modernizację drogi gminnej wymienionych w załączniku inwestycyjnym.

## **Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 136 500,00 zł**

Z podanej kwoty finansowane będą następujące zadania:

- Zakładanie ksiąg wieczystych na mienie komunalne (opłata sądowa, opłaty notarialne, wypisy z rejestru gruntów) , podział nieruchomości, wskazanie granic nieruchomości, wycena nieruchomości, wydawanie decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszenia w prasie (przetargi i wykazy nieruchomości)
- wykup gruntów

## **Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 2 224 093,00 zł**

### **Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie – 53 386,00 zł.**

Kwota na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zabezpieczenie wydatków związanych z wynagrodzeniem i pochodnymi.

### **Rozdział 75022 - Działalność Rady Gminy – 91 520,00 zł.**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wypłatę diet radnym za udział w sesjach i komisjach Rady Gminy oraz ryczałt dla Przewodniczącego Rady Gminy – 65 670,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia – 18 850,00 zł
- szkolenia i podróże służbowe – 7 000,00 zł

### **Rozdział 75023 - Urzędy Gmin – 1 972 177,00 zł.**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( w tym nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) – 1 683 400,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 285 477,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 300,00 zł ( dopłata do okularów korygujących i środki BHP)

### **Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 30 000,00 zł**

Kwotę tę przeznacza się na:

- utrzymanie strony [www.lubycza.pl](http://www.lubycza.pl) i jej aktualizacja, druk zaproszeń i folderów promujących gminę.

**Rozdział 75095 - Pozostała działalność – 77 010,00 zł.**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane ( prowizja dla sołtysów) – 45 000,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych ( składaki do stowarzyszeń)– 15 000,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17 010,00 zł (diety dla sołtysów za udział w sesjach)

**Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA – 1 353,00 zł.**

Wydatki związane z aktualizacją spisu wyborców.

**Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA – 157 000,00 zł**

Kwota ta zabezpiecza działalność OSP i zarządzania kryzysowego.

**Rozdział 75412 - Utrzymanie Ochotniczej Straży Pożarnej – 120 000,00 zł.**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (wynagrodzenia kierowców samochodów pożarniczych zatrudnionych na umowę zlecenia) – 38 350,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 49 950,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych (akcje bojowe) – 31 700,00 zł

**Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – 37 000 zł**

- rezerwa celowa na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym

**Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 350 000 zł**

- odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

**Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA – 40 000 zł**

Kwota 40 000 zł stanowi rezerwę ogólną w wysokości do 1% planowanych wydatków i jest to rezerwa środków budżetowych na wydatki, które zarówno mogą się dopiero pojawić w toku wykonywania budżetu, jak i na uzupełnienie przewidzianych do realizacji od początku roku

## **Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE – 6 949 890,00 zł**

Plan wydatków są to zadania bieżące związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych na terenie gminy: 2 szkół podstawowych, oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej, przedszkola, gimnazjum, dowożenia uczniów do szkół, doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, stołówek szkolnych i przedszkolnej oraz realizowane są zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolu i szkołach.

Z powyższej kwoty tj. 6 949 890,00 zł finansowane będą następujące wydatki:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 5 408 067,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 1 119 543,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych ( dodatki mieszkaniowe i wiejskie) - 347 280,00 zł.
- wydatki inwestycyjne – 75 000,00 zł.( zgodnie z załącznikiem inwestycyjnym)

## **Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA- 70 000,00 zł.**

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej i zwalczania narkomanii oraz realizacją programu profilaktyki przeciwalkoholowej i przeciwdziałania narkomanii uchwalonego przez Radę Gminy. Z kwoty tej finansowane będą:

- Diety dla członków gminnej komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych
- Wynagrodzenie psychologa – specjalisty terapii uzależnień
- Działalność profilaktyczno – edukacyjną
- Zakup materiałów biurowych i wyposażenia
- Stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym
- Zakup zestawu zabawowego w celu wyposażenia placu zabaw, sprzętu sportowego.

## **Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA – 4 411 000,00 zł**

Powyższa kwota zostanie wydatkowana w sposób następujący:

### **Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – 5 000 zł**

Jest to kwota zabezpieczona na pokrycie kosztów utrzymania dziecka z terenu gminy w pogotowiu opiekuńczym.

**Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 714 000,00 zł**

**Wydatki realizowane z tego rozdziału to:**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 232 000,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 35 980,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 446 020,00 zł. i jest to: wypłata świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego;

**Rozdział 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 – 36 500 zł.**

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 36 500 zł i jest przeznaczony na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały.

**Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 493 000 zł**

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 27 000,00 zł (zasiłki celowe)
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 466 000,00 zł (zasiłki stałe i okresowe)

Z tej kwoty realizowane są jednorazowe zasiłki celowe z przeznaczeniem na pokrycie kosztów leczenia, zakup odzieży dla dzieci z rodzin ubogich, zakup opału na zimę oraz częściowa zapłata rachunków za energię elektryczną oraz pomoc w formie zasiłku okresowego, który otrzymują osoby posiadające trudną sytuację materialną spowodowaną bezrobociem, długotrwałą chorobą, niepełnosprawnością, rodziny wielodzietne.

**Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe – 110 000 zł**

Z wykazanej kwoty wypłacane będą dodatki mieszkaniowe dla właścicieli lokali mieszkalnych oraz najemców lokali spółdzielni mieszkaniowych. Dodatki przyznawane są na podstawie przepisów ustawy o dodatkach mieszkaniowych i jest to zadanie własne Gminy w całości finansowane z dochodów Gminy.



#### **Rozdział 85216 – Zasiłki stałe – 106 000,00 zł**

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 106 000,00 zł w zakresie zadań własnych dofinansowanych z budżetu wojewody wypłacane będą zasiłki stałe dla osób całkowicie niezdolnych do pracy z powodu niepełnosprawności lub wieku.

#### **Rozdział 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej – 669 500,00 zł**

Z powyższej kwoty będą realizowane wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 609 000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 58 500,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2 000,00 zł.

#### **Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 94 000,00zł**

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 94 000,00 zł finansowane z budżetu państwa

#### **Rozdział 85295 – Pozostała działalność – 183 000,00 zł**

- świadczenia na rzecz osób fizycznych

powyższą kwotę przeznacza się na pokrycie kosztów dożywiania uczniów z rodzin najuboższych.

#### **Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 307 900,00 zł**

**Rozdział 85401 - Świetlice szkolne zabezpieczono kwotę 277 900,00 zł, z tego na:**

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 240 584,00 zł
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 16 236,00 zł
- wydatki na realizację zadań statutowych – 21 080,00 zł.

#### **Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów – 30 000,00 zł.**

na ten cel przeznacza się środki jako udział własny gminy tj. 20 % do kwoty wydatków na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

**Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA –**  
**647 013,00 zł**

**Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami – 330 000,00 zł**

- odbiór i wywóz odpadów komunalnych od mieszkańców – 325 000,00 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5 000,00 zł.

**Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- 18 446,00 zł**

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 18 446,00 zł z tego:

Utrzymanie zieleni w ramach funduszu sołectkiego – 13 446,00 zł.

Utrzymanie zieleni w parku - 5 000,00 zł.

**Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 30 000,00 zł**

z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów azbestowych.

**Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg – 156 000,00 zł,**

z przeznaczeniem na:

- na opłatę za zużytą energię elektryczną i stałe opłaty – 80 000,00 zł,
- konserwację urządzeń elektrycznych 56 000,00 zł .

Jest to koszt oświetlenia ulicznego przy drogach publicznych.

- Ponadto kwotę 20 000,00 zł. zabezpieczono na projekt oświetlenia ulicznego w ramach funduszu sołectkiego.

**Rozdział 90095 – Pozostała działalność –112 567,00 zł**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla pracowników gospodarczych - 71 000,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 34 567,00 zł z tego kwota 17 367,00 zł w ramach funduszu sołectkiego
- wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołectkiego – 7 000,00 zł.

## **Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO- 1 652 937,00**

**zł.**

### **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 1 245 176,00 zł**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 249 460 zł z tego kwota 107 160,00 zł w ramach funduszu sołeckiego
- wydatki inwestycje opisane w załączniku inwestycyjnym – 995 716,00 zł.

### **Rozdział 92116 – Biblioteki - 400 000,00 zł**

Dotacja na zadania bieżące dla gminnej biblioteki publicznej. (szczegółowy opis w załączniku nr 9)

### **Rozdział 92195 – Pozostała działalność – 7 761,00 zł.**

- wydatki inwestycje opisane w załączniku inwestycyjnym w ramach funduszu sołeckiego.

## **Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA – 182 100,00 zł**

### **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe – 97 800,00 zł**

Kwotę tę przeznacza się na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla opiekunów obiektów - 80 600,00 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 17 200,00 zł

### **Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej – 80 000 zł**

Na zadania w zakresie kultury fizycznej jako dotację na zadania bieżące zabezpieczono kwotę 80 000 zł .

### **Rozdział 92695 – Pozostała działalność – 4 300,00 zł.**

Kwotę tę w całości przeznacza się na:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych w ramach funduszu sołeckiego

## **RACHUNEK DOCHODÓW OŚWIATOWYCH**

Ponadto uchwała budżetowa zawiera plan dochodów rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych wg załącznika Nr 7 wynosi 475 750,00 zł i są to rachunki utworzone uchwałą Rady Gminy do obsługi funkcjonujących stołówek przy szkołach w Lubyczy Królewskiej i Machnowie Nowym oraz stołówki przy Przedszkolu Samorządowym w Lubyczy Królewskiej.

Planowane dochody to środki otrzymane z tytułu odpłatności za przygotowane i sprzedane posiłki (obiady) oraz wynajem sali.

Zaś wydatki w tej samej wysokości związane są z zakupem artykułów spożywczych do przygotowania posiłków oraz pozostałe wydatki związane z bieżącą działalnością stołówki.