

UZASADNIENIE
Do Uchwały Nr XXIII/130/2015 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie budżetu Gminy Wołów na 2016 rok

Przy opracowaniu projektu budżetu Gminy na 2016 rok uwzględnione zostały założenia i wskaźniki ekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2016 rok przekazane przez Ministra Finansów (pismo nr ST3.4750.132.2015 z dnia 20.10.2015 r.).

Przyjęto :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,7 %,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej w wysokości 100,0 % ,
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne,
- wysokość składek na fundusz ubezpieczeń społecznych finansowanych przez płatnika wyniesie 17,19 % podstawy wymiaru,
- udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 37,79 %.

D O C H O D Y

Plan dochodów budżetowych na 2016 rok opracowano na podstawie :

- 1) informacji Ministra Finansów o :
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnych, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok,
 - planowanej na 2016 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa,
- 2) informacji Wojewody Dolnośląskiego (pismo FB-BP.3110.12.2015.KSz z dnia 21 października 2015 r.) o wysokości kwot :
 - dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami ,
 - dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
 - dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 3) informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Wrocławiu (pismo DWR – 3101-26/15 z dnia 16 października 2015 r.) o wysokości dotacji celowej na finansowanie wydatków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 4) prognozy wykonania dochodów w 2015 roku oraz zawartych umów i złożonych wniosków.

Dochody ogółem 72 915 930,00
z tego :

1. Dochody bieżące 63 576 480,00

w tym :

1) dochody z podatków i opłat 17 663 458,00

W powyższej grupie największą pozycję stanowią dochody planowane do uzyskania z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 7 349 000,00 oraz planowane wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie 4 985 700,00.

2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 13 739 740,00

Udziały gminy Wołów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów na poziomie o 13 489 740,00 zł wyższym w stosunku do roku ubiegłego. Kalkulacja planowanej na 2016 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynika z iloczynu planowanych udziałów wszystkich gmin w PIT na 2015 r. (37,79%) oraz wskaźnika należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2014 r.

3) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 380 000,00

Wpływy z w/w dochodów zaplanowane zostały na poziomie roku ubiegłego.

4) pozostałe dochody 3 049 930,00

W powyższej grupie największą pozycję stanowią planowane do uzyskania dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z usług, wpływy z dochodów planowanych do uzyskania z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług oraz wpływy z tytułu odsetek.

5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020) 14 000,00

6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji

rządowej oraz innych zadań zleconych gminie
ustawami (§ 2010)

5 784 967,00

7) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa
na realizację własnych zadań bieżących
gmin (§ 2030)

2 229 240,00

8) subwencje ogólne z budżetu państwa

20 859 965,00

Subwencje ogólne z budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie wyższej o
661 480,00 zł niż w roku 2015,

w tym :

- część oświatowa

12 940 018,00

- część wyrównawcza

7 637 794,00

- część równoważąca

282 153,00

2. Dochody majątkowe

9 339 450,00

z tego :

1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

9 119 450,00

2) dochody ze sprzedaży majątku

1 300 000,00

w tym :

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności

oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770)

1 300 000,00

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania

wieczystego w prawo własności (§ 0760)

20 000,00

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach niniejszego działu realizowane są dochody pochodzące z dywidend na
2016 rok dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 140,00 zł.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w kwocie 7 999 450,00 zł, w
tym z tytułu dotacji celowej w kwocie 180 000,00 zł otrzymanej od samorządu
wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania w zakresie bieżącego
utrzymania dróg wojewódzkich jak również dotacje na realizację zadań
inwestycyjnych, w tym na realizację zadań:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	7 999 450,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	3 180 000,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	180 000,00
		6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000 000,00

		Dotacja z DSDiK na przebudowę drogi wojewódzkiej nr 338 w m. Wołów - ul. Kosciuszki Leśna , Wojska Polskiego , Chopina , Piłsudskiego , Poznańska , Ludowa i Wiejska	3 000 000,00
60016		Drogi publiczne gminne	4 819 450,00
	6300	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 534 450,00
		Dotacja z funduszy celowych na poprawę jakości gruntów rolnych	534 450,00
		Krzydlina Wielka drogi dojazdowe do gruntów rolnych niezrealizowane na terenie obrębu /wsi objętego PROW	1 000 000,00
	6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	300 000,00
		Dotacja od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na poprawę jakości gruntów rolnych	300 000,00
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	1 925 000,00
		Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach NPPDL na realizację zadania pn. " Przebudowa drogi ul. Garwolska i ul. Objazdowa w Wołowie"	1 925 000,00
	6620	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 060 000,00
		Dotacja celowa z Powiatu na realizację zadania pn. " Przebudowa drogi ul. Garwolska i ul. Objazdowa w Wołowie"	1 060 000,00
Razem:			7 999 450,00

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości **3 481 000,00** z tytułu :

- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości - **220 000,00**
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - **172 100,00**
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - **1 300 000,00**
- wpływy z tytułu przekształcania prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - **20 000,00**
- wpływy z różnych dochodów - **8 000,00**
- wpływy z usług - **155 000,00**
- wpływy z pozostałych odsetek - **18 000,00**

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przyjęta w projekcie budżetu kwota dochodów w wysokości 26 100,00 zł to wpływy z tytułu dotacji celowej , otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej(w zakresie sprawowania opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi) zgodnie z informacją otrzymaną od dysponenta części budżetowej, pozostałe wpływy zaplanowano w kwocie 7 000,00 zł, w tym z najmu i dzierżawy składników majątkowych 19 100,00 zł.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

- W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody z tytułu :
- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (na podstawie informacji od dysponenta części

- budżetowej) w wysokości **26 100,00** zł. Powyższa kwota przeznaczona jest na sfinansowanie 7 etatów kalkulacyjnych w rozdz. 75011 – *Urzędy wojewódzkie* ,
- wpływy z różnych dochodów **80 000,00**
 - odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych **15 000,00**
 - wpływy z usług **35 000,00**

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody niniejszego działu stanowi dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Dotacja w kwocie 4 621,00 zł została ujęta w projekcie budżetu na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Wojewódzka we Wrocławiu – jest przeznaczona na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w Gminie.

DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA

Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie **400,00** zł ujęta w planie budżetu na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej – przeznaczona jest na finansowanie pozostałych wydatków obronnych.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 000,00 zł ujęta w planie budżetu na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej – przeznaczona jest na finansowanie zadań z zakresu obrony cywilnej.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości **27 007 040,00** zł

w tym :

- 1) wpływy z podatków i opłat, których podstawowymi źródłami są :
 - podatek od nieruchomości
 - podatek rolny
 - podatek leśny
 - podatek od środków transportowych
 - podatek od czynności cywilnoprawnych
 - wpływy z opłaty targowej
 - wpływy z opłaty skarbowej

Planowane na 2016 rok dochody z tytułu podatków i opłat ustalono metodą analityczną – szacunkową biorąc pod uwagę :

- wielkość wpływów z danego źródła w roku poprzednim (tj. 2015 r.) i lat

wcześniejszych oraz uchwalonych stawek podatkowych,
- dane z rejestrów wymiarowych poszczególnych podatków,
- stan zaległości z lat ubiegłych,
- inne elementy mające wpływ na wysokość realizacji dochodów tzn. ewentualne skutki udzielanych przez gminę ulg i umorzeń oraz odroczeń terminów płatności.

Natomiast dochody realizowane przez urzędy skarbowe tj. :
- wpływy z karty podatkowej
- podatek od spadków i darowizn
- podatek od czynności cywilnoprawnych i wpływy z opłaty skarbowej
zaplanowano w kwotach skalkulowanych na podstawie wykonania za III kw. br.

Podatek od środków transportowych i od nieruchomości.

a) Podatek od nieruchomości

Na podstawie art. 5 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (zwaną dalej: upol) rada gminy jest zobowiązana do określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Stawki określone przez radę nie mogą przekroczyć stawek maksymalnych ustalonych w/w ustawą. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 r. ogłoszone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 5 sierpnia 2015 r. (Monitor Polski z 2015 r., poz. 735).

W myśl art. 20 ust. 1 upol górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedzającego.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2015 r. opublikowanym w Monitorze Polskim w 2015 r. poz. 640, na podstawie art. 20 ust. 3 upol) ogłoszono, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2015 r. w stosunku do I półrocza 2014 r. wyniósł 98,80 (spadek cen o 1,2%). Od 1 stycznia 2016 r. maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych zmniejszą o 1,2 %.

b) Podatek od środków transportowych

Na podstawie art. 10 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (t.j. Dz. U. z 2014 r., poz. 849 ze zm.) rada gminy w drodze uchwały określa wysokość stawek podatku od środków transportowych, z tym, że roczna stawka podatku od jednego środka transportowego nie może przekroczyć stawek określonych dla poszczególnych rodzajów środków transportu określonych w art. 10 ust. 1 ustawy.

Minister właściwy do spraw finansów publicznych ogłosił w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski", w drodze obwieszczenia, stawki podatku od środków transportowych, obowiązujące w następnym roku podatkowym (Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 5 sierpnia 2015 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 r., Monitor Polski z dnia 19.08.2015 r. poz. 735). Górne stawki podatku od środków transportowych corocznie podlegają zmianie na każdy rok podatkowy,

z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu/spadku cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych.

Stosownie do komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2015 r. opublikowanym w Monitorze Polskim w 2015 r. poz. 640, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2015 r. w stosunku do I półrocza 2014 r. wyniósł 98,80 (spadek cen o 1,2%).

Natomiast stawki minimalne ulegają przeliczeniu na następny rok podatkowy zgodnie z procentowym wskaźnikiem kursu euro na pierwszy dzień roboczy października danego roku w stosunku do kursu euro w roku poprzedzającym dany rok podatkowy. Jeżeli ten wskaźnik jest niższy niż 5 procent to stawki nie ulegają zmianie. Do przeliczenia stawek stosuje się kurs wymiany euro i walut krajowych opublikowany w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej (Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 7 października 2015 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2016 r. (M.P. z dnia 22 października 2015 poz.1029).

Wysokość stawek obowiązujących na terenie gminy ustala, w drodze uchwały, rada gminy, mając na względzie zarówno górne granice stawek, jak i stawki minimalne wynikające z ustawy.

Proponowane stawki mieszczą się w granicach ustawowej stawki minimalnej i ustawowej stawki górnej podatku od środków transportowych obowiązujących w 2016 roku.

W tegorocznym projekcie uchwały obowiązującej od 2016 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych zaproponowano obniżenie stawek podatkowych średnio o około 30% (globalnie 28,88%).

c) Podatek rolny

Zgodnie z art. 6 ustawy o podatku rolnym (zwanej dalej ustawą) z dnia 15 listopada 1984 roku (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 1381 ze zm.), podatek rolny za rok podatkowy wynosi:

- od 1 ha przeliczeniowego dla gruntów gospodarstw rolnych na rok podatkowy - równowartość pieniężną 2,5 q żyta, obliczoną według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.
- od 1 ha fizycznego gruntów pozostałych (nie stanowiących gospodarstwa rolnego) na rok podatkowy – równowartość pieniężną 5 q żyta, obliczoną według średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy.

Stosowanie do art. 6 ust. 2 i 3 ustawy średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie do 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy.

W myśl art. 6 ust. 3 ustawy, Rady gmin są uprawnione do obniżenia cen skupu określonych w ust. 2, przyjmowanych jako podstawa obliczania podatku rolnego na obszarze gminy.

Średnia cena skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016 wynosi 53,75 zł za 1 dt – ogłoszona komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 roku.

Na rok podatkowy 2016 w projekcie uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na terenie Gminy Wołów zaproponowano obniżenie z kwoty 53,75 zł za 1 dt do kwoty 53,00 zł za 1 dt.

Przyjmując powyższą cenę skupu żyta do naliczenia podatku rolnego na rok 2016, stawka podatku wyniesie w przeliczeniu:

- dla gruntów gospodarstw rolnych $53,00 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q żyta} = 132,50 \text{ zł}$
- dla pozostałych gruntów $53,00 \text{ zł} \times 5 \text{ q żyta} = 265,00 \text{ zł}$

d) Podatek leśny

Zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy o podatku leśnym, podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi, z zastrzeżeniem ust. 3, równowartość pieniężną $0,220 \text{ m}^3$ drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. W myśl ust. 4 i 5 ww. ustawy średnią cenę sprzedaży drewna, ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału.

W komunikacie z dnia 20 października 2015 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że średnia cena sprzedaży drewna, za pierwsze trzy kwartały 2015 r. wynosiła $191,77 \text{ zł}$ za 1 m^3 .

Z uwagi na nie obniżenie przez radę miejską kwoty stanowiącej średnią cenę sprzedaży drewna, przyjmowanej jako podstawę obliczania podatku leśnego na obszarze gminy Wołów w 2016 roku stawka ta wynosić będzie $21,09 \text{ zł}$ za 1 ha fizyczny lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych oraz $42,19 \text{ zł}$ za 1 ha fizyczny pozostałych lasów (innych niż wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych).

- 2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - $13\,739\,740,00 \text{ zł}$
 - $37,79 \%$ wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych $13\,489\,740,00 \text{ zł}$ przyjęto do projektu budżetu na podstawie kalkulacji Ministra Finansów (pismo ST 3.4750.132.2015 z 20.10.2015).
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych $250\,000,00 \text{ zł}$ zaplanowano w kwocie skalkulowanej na podstawie wykonania za III kw. br.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości $21\,009\,965,00 \text{ zł}$ w tym :

- 1) subwencja ogólna w kwocie $20\,197\,485,00 \text{ zł}$ została ujęta w budżecie na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów ($20\,859\,965,00$), w tym :
 - część wyrównawcza $7\,637\,794,00 \text{ zł}$

- kwota podstawowa	5 055 939,00 zł	
- kwota uzupełniająca	2 581 855,00 zł	
- część równoważąca		282 153,00 zł
- część oświatowa		12 940 018,00 zł
2) wpływy z różnych dochodów w kwocie 150 000,00 zł z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT.		

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

- Dochody w tym dziale w kwocie **2 059 670,00 zł** zostały przyjęte zgodnie z :
- informacjami przedłożonymi przez dyrektorów placówek oświatowych, w tym:
 - szkoły podstawowe – 37 490,00 zł,
 - przedszkola – 1 107 480,00 zł,
 - gimnazja – 9 700,00 zł,
 - stołówki szkolne i przedszkolne – 905 000,00 zł,

W dziale Przedszkola uwzględniono dotację celową planowaną do otrzymania z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 845 640 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Dochody tego działu stanowią głównie dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i dofinansowanie zadań własnych.

Dotacje celowe w kwocie **7 009 540,00 zł** zostały ujęte na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej i są przeznaczona na finansowanie :

- zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- świadczenia rodzinne,
- utrzymania MOPS w Wołowie,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- zasiłki stałe,
- usługi opiekuńcze,
- dożywianie uczniów,

Dochody własne zaplanowano w kwocie 36 258,00 zł.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody niniejszego działu stanowią wpływy:

- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Zaplanowane dochody w kwocie 80 000,00 zł

zostaną wykorzystane na realizację zadań Gminy w zakresie ochrony środowiska,

- z opłat za wywóz nieczystości, ponoszonych przez właścicieli nieruchomości – 3 577 700,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat- 10 000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 75 000,00 zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody niniejszego działu stanowią wpływy:

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych – **200 000,00 zł**

WYDATKI

Wydatki ogółem

76 093 218,73

1. Wydatki bieżące

56 625 957,94

Wydatki bieżące stanowią 74,41 % wydatków ogółem. Jest to wielkość niezbędna do sfinansowania realizowanych przez gminę ustawowych zadań publicznych zarówno własnych jak i zleconych w zakresie :

- oświaty i wychowania
- opieki społecznej
- gospodarki komunalnej i mieszkaniowej
- utrzymania dróg gminnych
- kultury i sztuki
- kultury fizycznej i sportu
- administracji

z tego :

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
stanowią 41,92 % wydatków bieżących **23 742 883,74**
- b) dotacje **4 814 300,00**
w tym :
- dotacje dla zakładów budżetowych **650 000,00**
 - dotacje dla instytucji kultury **1 819 000,00**
- c) wydatki na obsługę długu gminy **1 758 500,00**
- d) wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień **380 000,00**
- e) świadczenia na rzecz osób fizycznych **8 005 302,00**
- f) pozostałe wydatki rzeczowe **18 304 972,20**
przeznaczone na :
- remonty bieżące dróg, ulic i chodników
 - oczyszczanie miasta i utrzymanie zieleni
 - oświetlenie uliczne
 - remonty bieżące obiektów szkolnych
 - zakup opału
 - świadczenia społeczne
 - utrzymanie Urzędu Miejskiego

2) Wydatki majątkowe

19 467 260,79

Wydatki majątkowe stanowią 25,58 % ogółu wydatków.

Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2015 roku zawiera tabela nr 4.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowana w projekcie budżetu kwota 27 000,00 zł przeznaczona jest na wpłatę składek na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na wydatki tego działu zaplanowano kwotę	12 340 900,00
z tego :	
- wydatki bieżące -	730 250,00
- wydatki majątkowe -	11 610 650,00
z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych i wojewódzkich.	

DZIAŁ 630 - TURYSTYKA

Na wydatki tego działu zaplanowano kwotę	420 700,00
z tego :	
- wydatki bieżące -	40 700,00
- wydatki majątkowe -	380 000,00
z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki.	

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

- Przyjęta w projekcie budżetu kwota 3 788 880,71 przeznaczona jest na :
- koszty wyceny składników majątku gminy przeznaczonych do sprzedaży
 - wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych (remonty i bieżące utrzymanie)
 - wydatki inwestycyjne
 - wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

- W ramach niniejszego działu realizowane są zadania :
- opracowania planów zagospodarowania przestrzennego,
 - opracowania geodezyjne i kartograficzne na potrzeby sprzedaży składników majątku gminy
 - utrzymanie cmentarzy, kwater i grobów wojennych,
- Na powyższe wydatki bieżące zaplanowano kwotę
- 312 200 ,00

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

- Zaplanowano kwotę
- 7 625 914,08
- z przeznaczeniem na :
- utrzymanie Urzędu Miejskiego
 - zadania zlecone realizowane w ramach rozdziału „Urzędy wojewódzkie”
 - wydatki Rady Miejskiej

- wydatki na promocję gminy
- wydatki na realizację zadań z zakresu współpracy ze społecznościami lokalnymi
innych państw (współpraca z miastami partnerskimi)
- wydatki inwestycyjne

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Środki w wysokości **4 621,00 zł** pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone gminy przeznaczone są na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie.

DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA

Środki w wysokości **400,00 zł** pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone przeznaczone są na pozostałe wydatki obronne.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowana w projekcie budżetu kwota **298 400,00 zł** przeznaczona jest na :

- utrzymanie jednostek OSP
- wydatki związane z obroną cywilną
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowana w projekcie budżetu kwota **1 758 500,00 zł** przeznaczona jest na spłatę odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Przyjęta w projekcie budżetu kwota **980 000,00 zł** stanowi :

- wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 500 000,00 zł,
- rezerwę ogólną – 300 000,00 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 170 000,00 zł,

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Środki finansowe planowane na 2016 rok na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania wynoszą **23 010 554,00 zł** i przeznaczone są na :

- utrzymanie szkół podstawowych i przedszkoli

- utrzymanie gimnazjów
- dowożenie uczniów do szkół
- dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W ramach tego działu zaplanowano kwotę **389 400,00** zł, w tym na zadania określone w *Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień*, (środki pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu) oraz na realizację programu profilaktyki dotyczącego szczepień przeciw wirusowi HPV.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Środki finansowe planowane na 2016 rok wynoszą **10 930 555,00**
 W ramach planowanych wydatków realizowane są zadania :

- Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wołowie z zakresu :
 - 1) wypłaty zapomóg oraz opłaty składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne
 - 2) wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego
 - 3) świadczenia usług opiekuńczych
 - 4) wypłaty dodatków mieszkaniowych.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków ujęty w projekcie budżetu wynosi **209 300,00**
 W ramach tego działu zaplanowano wydatki na :

- organizację wycieczki dzieci i młodzieży szkolnej,
- pomoc materialną dla uczniów,
- dotację dla Powiatu Wołowskiego na współfinansowanie doradcy metodycznego,

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości **7 431 944,53**
 w tym :

- wydatki bieżące **6 912 944,53**
 przeznaczone na :

- 1) oczyszczanie miast i wsi
 - 2) utrzymanie zieleni w miastach
 - 3) oświetlenie i dekoracja świąteczna ulic, placów i dróg
 - 4) gospodarkę odpadami
- wydatki inwestycyjne **519 000,00**
 - wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Środki przewidziane do realizacji w 2016 roku w wysokości **2 320 443,64**
 przeznaczone są na sfinansowanie między innymi:

- dotacja dla instytucji kultury
- utrzymanie świetlic wiejskich
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Kwota zaplanowanych wydatków wynosi **4 242 505,27**
i przeznaczona jest na :

- dotację przedmiotową dla OS i R w Wołowie na utrzymanie obiektów sportowych,
- dofinansowanie klubów i zespołów sportowych,
- wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

FUNDUSZ SOŁECKI

W projekcie budżetu Gminy Wołów wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołectki zgodnie z § 1 uchwały nr LIX/392/2014 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 31 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Wołów środków stanowiących fundusz sołectki.

Gmina Wołów podzielona jest na 37 jednostek pomocniczych -sołectw. W terminie do dnia 30 września 2015 r. wnioski do Burmistrza Gminy Wołów o przyznanie środków z funduszu i ujęcia w projekcie budżetu na 2016 rok złożyło 37 sołectw.

Na podstawie przyjętych przez Burmistrza wniosków w projekcie budżetu wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołectki w wysokości 428 338,65 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołectkiego na realizację przedsięwzięć określonych w poszczególnych wnioskach zostały zaplanowane i wyodrębnione w następujących działach klasyfikacji budżetowej :

600 – Transport i łączność	8 250,00
700 – Gospodarka mieszkaniowa	5 044,71
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	55 094,53
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	253 343,64
926 – Kultura fizyczna	107 605,77

Szczegółowe zestawienie podjętych przedsięwzięć i kwot zaplanowanych na ich realizację zawiera tabela nr 9 do projektu uchwały.

Z up. Burmistrza

Jacek Włosek
Zastępca Burmistrza