

Uzasadnienie
do projektu uchwały Rady Gminy Zaniemyśl
w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zaniemyśl na rok 2017

Minister Finansów poinformował o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla naszej Gminy, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2017, które wynoszą :

1. część wyrównawcza 887.815,00 zł, z tego:
 - kwota podstawowa 0,00 zł,
 - kwota uzupełniająca 887.815,00 zł,
2. część równoważąca 0,00 zł,
3. część oświatowa 6.640.451,00 zł.

Podstawę do ustalenia wysokości **kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji ogólnej** stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2015r. oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2015r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. W Gminie Zaniemyśl wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy za rok 2015 wynosi 1.539,91 zł, natomiast wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju za ten sam okres wynosi 1.596,67 zł.

Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia wg stanu na dzień 31.12.2015r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Średnia gęstość zaludnienia na 1 km² w kraju wynosi 122,93, a gęstość zaludnienia w naszej gminie na 1 km² wynosi 63,51. W porównaniu z projektem budżetu Gminy na rok 2016 kwota uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej jest wyższa o wartość 44.927,00 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej rozdzielana jest na gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Gmina Zaniemyśl nie otrzymała tej części subwencji ogólnej, ponieważ jej wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy tj. 2015, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy wynosiły 10,15 zł, były niższe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, które wynosiły 10,23 zł, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin.

Podstawę do naliczenia planowanych kwot **subwencji oświatowej** na rok 2017 stanowił zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego ustalony w oparciu o dane statystyczne dotyczące liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wg stanu na dzień 30 września 2015r. i dzień 10 października 2015r., także w oparciu o dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2016/2017 wg stanu na dzień 10 września 2016r. oraz danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2015/2016 wykazanych wg stanu na dzień 30 września 2015 i dzień 10 października 2015r. . Kwota subwencji oświatowej zgodnie z otrzymaną informacją powinna zostać zmniejszona ze względu na podwyższenie wieku szkolnego (od 7 lat), a zakres zadań oświatowych z tego zakresu uległ zmniejszeniu. Jednak subwencja ta w stosunku do roku 2016 została zwiększona w związku z planowanymi zmianami organizacyjnymi w oświacie i subwencji oświatowej. Kwota subwencji zawiera również skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 1,3% od dnia 1 stycznia 2017r., a także skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego. W porównaniu z projektem budżetu Gminy na rok 2016 subwencja oświatowa jest wyższa o kwotę 189.726,00 zł.

W/w piśmie Minister Finansów przedstawił również kwotę planowanych **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych** na 2017r. dla Gminy Zaniemyśl w wysokości 5.531.102,00 zł. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2017r. wynosić będzie 37,89%.

Wojewoda Wielkopolski pismem z dnia 19 października 2016r. nr FB.I-3110.7.2016.8 przekazał informację o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych dla Gminy Zaniemyśl na wykonywane przez samorząd zadania.

Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami zaplanowano dla naszej Gminy w ogólnej wysokości 6.894.497,08 zł, z tego :

- o dział 750 rozdz. 75011 § 2010 55.824,00 zł,
- o dział 852 rozdz. 85213 § 2010 2.613,00 zł,
- o dział 855 rozdz. 85501 § 2060 5.032.960,00 zł,
- o rozdz. 85502 § 2010 1.803.100,00 zł.

Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) zaplanowano w ogólnej wysokości 74.311,00 zł, z tego :

- dział 852 rozdz. 85213 § 2030 4.197,00 zł,
- rozdz. 85214 § 2030 18.694,00 zł,
- rozdz. 85216 § 2030 21.756,00 zł,
- rozdz. 85219 § 2030 29.664,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze pismem z dnia 11 października 2016r. nr DKN-421-20/16 przekazało informację, że zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2017r. poziom **dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców** wynosi 1.320,00 zł ; dział 750 rozdz.75101 § 2010.

Poza dotacjami na zadania zlecone i własne **planuje się otrzymać jeszcze dotacje** za pokrycie kosztów dotacji, którą Gmina Zaniemyśl przekazała dla publicznego lub niepublicznego przedszkola, prowadzonego przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego na dziecko niebędące mieszkańcem Gminy Zaniemyśl kwota 63.144,00 zł, z tego:

- z Gminy Środa Wielkopolska 12.544,00 zł dział 80103 § 2310, 19.800,00 zł dział 80104 § 2310,
- z Gminy Kórnik 20.900,00 zł dział 80104 § 2310,
- z Gminy Krzykosy 9.900,00 zł dział 80104 § 2310.

Dotacje i wydatki na zadania zlecone oraz realizowane w drodze umów między jst oraz plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przedstawiono w **załącznikach nr 3 i 4** do projektu uchwały budżetowej gminy na 2017r. .

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Poznaniu zrefunduje kwotę 1.130,00 zł w ramach zwolnienia z opłacania podatku od nieruchomości gruntów pokrytych wodami jezior, a będących własnością Skarbu Państwa; dział 756 rozdz. 75615 § 2680.

Dochody własne: Prognozowane wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz wpływy z innych opłat zostały ujęte w dziale 756. Prognoza dochodów dotycząca podatku od nieruchomości, opłaty od posiadania psa oraz opłaty targowej została sporządzona na podstawie podjętych uchwał:

- uchwała Nr XXV/165/2016 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 24 października 2016r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości;
- uchwała Nr XII/74/2015 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 26 października 2015r. w sprawie opłaty od posiadania psów;
- uchwała Nr XIII/84/2015 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 09 listopada 2015r. w sprawie opłaty targowej.

Natomiast w przypadku prognozy dochodów dotyczących podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych została ona przygotowana w oparciu o projekty uchwał w sprawie stawek.

Prognoza dochodów realizowanych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe to:

- z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych kwota 210.000,00 zł;
- z tytułu podatku od spadków i darowizn kwota 5.000,00 zł;
- z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych kwota 120.000,00 zł.

W dziale 756 rozdział 75618 zaplanowano dochody **z tytułu wpływu następujących opłat:**

1. Wpływy z opłaty skarbowej realizowane przez Urząd Gminy Zaniemyśl i Urzędy Skarbowe zaplanowano w wysokości 20.000,00 zł § 0410.
2. Wpływy z opłaty eksploatacyjnej otrzymywanej od PGNiG S.A. w Warszawie oddział w Zielonej Górze za wydobytą kopalinę węglowodorową ze złóż znajdujących się na terenie Gminy oraz z Firmy „JARKOP” za wydobywane piaski i żwiry z jednego złoża zaplanowano w wysokości 28.000,00 zł § 0460.
3. Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu zaplanowano w wysokości 115.994,08 zł § 0480.
4. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w wysokości 55.050,00 zł - § 0490, w tym:
 - opłata adiacencka 30.000,00 zł – zaplanowana w związku z wydanymi decyzjami podziałowymi nieruchomości powodujących wzrost ich wartości;
 - opłata za zajęcie pasa drogowego 25.050,00 zł.

W dziale 900 rozdział 90002 § 0490 zaplanowano wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego - **opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi** w kwocie 675.900,00 zł – zaplanowana na podstawie uchwały Nr V/33/2015 Rady Gminy Zaniemyśl w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i stawki tej opłaty.

Wpływy z różnych opłat zaplanowano w ogólnej wysokości 209.140,00 zł, z tego:

- prowizja od przekazywanych składek na ubezpieczenie społeczne i od podatku dochodowego od wynagrodzeń: dział 750 rozdz. 75023 § 0690 – kwota 500,00 zł, dział 750 rozdz. 75085 – kwota 1.000,00 zł,
- zwrot kosztów za wystawiane upomnienia dział 750 rozdz. 75023 § 0690 – kwota 4.500,00 zł,
- opłaty za wycinkę drzew i krzewów oraz wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska dział 900 rozdz. 90019 § 0690 – kwota 10.000,00 zł;
- odpłatność rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych „0” powyżej godzin realizacji podstawy programowej § 0660 – kwota 73.560,00 zł;
- za wyżywienie dzieci w przedszkolach dział 801 rozdział 80104 § 0670 – kwota 94.980,00 zł;
- ryczał za użytkowanie pomieszczeń i obiektów na Wyspie Edwarda dział 921 rozdział 92109 § 0970 – kwota 24.600,00 zł.

Wpływy z usług zaplanowano w ogólnej wysokości 244.477,00 zł, z tego:

- wynajem autobusu szkolnego dział 801 rozdz. 80113 – kwota 6.200,00 zł;
- odpłatność rodziców za obiady w stołówkach szkolnych dział 801 rozdz. 80148 – kwota 232.121,00 zł;
- usługi opiekuńcze dział 852 rozdz. 85228 – kwota 6.156,00 zł.

Wpływy ze sprzedaży, dzierżawy i użytkowania wieczystego mienia komunalnego wraz z odsetkami zaplanowano w wysokości 426.046,80 zł, bez czynszu za obwody łowieckie. Planowane dochody z najmu i dzierżawy wynikają z zawartych umów. Mimo ogłoszonego przetargu ustnego nieograniczonego w roku 2015 nie zostały sprzedane działki w miejscowości Lubonieczek, natomiast w roku 2016 do chwili obecnej nie doszło do próby ich sprzedaży. W związku z tym w roku 2017 planuje się ponownie przeznaczyć do sprzedaży dwie działki budowlane w Lubonieczku za łączną wartość 156.000,00 zł, a także jedną działkę w Jeziorach Małych za wartość 93.380,00 zł. W 2017r. nabywca lokalu mieszkalnego sprzedanego na raty uiścił do budżetu kwotę 620,00 zł.

Wydatki :

Projektowane kwoty wydatków budżetowych ustalono metodą szacunkową, na podstawie wykonania budżetu za III kwartał 2016 roku, uwzględniając wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych o 2,5% (wydatki nie uwzględniają wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli). Środki te pozwolą zabezpieczyć wydatki na realizację zadań własnych Gminy, między innymi na: prowadzenie szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, utrzymanie dróg gminnych, utrzymanie zieleni i oczyszczanie wsi, na utrzymanie czystości i porządku, na oświetlenie ulic, placów i dróg, utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, Rady Gminy, Ośrodka Pomocy Społecznej.

Na dofinansowanie Wielkopolskiej Izby Rolniczej przewidziano kwotę w wysokości 11.766,84 zł, która stanowi 2% prognozowanych dochodów z tytułu podatku rolnego. Wydatek ten ujęto w dziale 010 rozdz. 01030 § 2850.

Wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami na terenie Gminy zaplanowano w dziale 900 rozdział 90002 w kwocie 675.900,00 zł. Dotyczą one kosztów pracowniczych 1.900,00 zł i usług związanych z odbieraniem odpadów komunalnych 674.000,00 zł. Wydatki te finansowane są w całości z opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi.

W rozdziale tym oprócz wydatków na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami, zaplanowana jest również opisana poniżej dotacja dla Gminy Jarocin w kwocie 700,00 zł - § 2310 oraz środki na opracowanie programu ochrony środowiska i usuwanie dzikich wysypisk.

W projekcie budżetu na 2017r. zaplanowano udzielenie dotacji dla:

- Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Oświaty i Kultury na Wsi z siedzibą w Pigłowicach na dofinansowanie swojej działalności w ramach prowadzenia edukacji dzieci w zakresie klasy „0”, szkoły podstawowej i gimnazjum otrzyma środki w ogólnej wysokości 1.477.680,00 zł;
- Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Oświaty i Kultury na Wsi z siedzibą w Pigłowicach na dofinansowanie swojej działalności w ramach prowadzenia edukacji dzieci w zakresie przedszkola otrzyma środki w ogólnej wysokości 105.120,00 zł;
- Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Gminy Zaniemyśl „Wuchta Wiary” na dofinansowanie swojej działalności w ramach prowadzenia edukacji dzieci w zakresie przedszkola w Śnieciskach i Czarnotkach otrzyma środki w ogólnej wysokości 223.200,00 zł;
- na dofinansowanie swojej działalności w ramach prowadzenia edukacji dzieci w zakresie prywatnego niepublicznego przedszkola AKUKU w Łęknie prowadzonego przez osobę fizyczną przekaze się środki w ogólnej wysokości 194.400,00 zł;

- Gminy Jarocin na zadanie p.n. „Zorganizowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin z siedzibą w Witaszyczkach z ewentualnymi punktami przeładunkowymi” kwota 700,00 zł – dział 900 rozdz. 90002 § 2310;
- Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Zaniemyślu działającego jako instytucja kultury dotację organizatora w ogólnej wysokości 273.730,00 zł - dział 921 rozdz. 92109 § 2480. Dotacja ta przeznaczona jest na realizację zadań statutowych Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji, które zostały określone uchwałą Nr XXII/149/2016 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 29.08.2016r. . Od 01.01.2017r. Ośrodek ten nazywał się będzie Gminny Ośrodek Kultury w Zaniemyślu, a jego zadania ograniczono tylko do prowadzenia działalności kulturalnej.
- Biblioteki Publicznej w Zaniemyślu działającej jako instytucja kultury dotację organizatora w ogólnej wysokości 154.900,00 zł z - dział 921 rozdz. 92116 § 2480;
- jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, którym zostanie zlecone do realizacji zadanie w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej na terenie Gminy w ogólnej kwocie 136.000,00 zł – dział 926 rozdz. 92695 § 2360;
- Gminy Środa Wlkp. związanej z pokryciem kosztów pobytu dzieci zamieszkałych w Gminie Zaniemyśl, a uczęszczających do przedszkoli w Środzie Wlkp. prowadzonych przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego w wysokości 38.400,00 zł - dział 801 rozdz. 80104 § 2310;
- Gminy Śrem związanej z pokryciem kosztów pobytu dzieci zamieszkałych w Gminie Zaniemyśl, a uczęszczających do przedszkoli w Śremie prowadzonych przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego w wysokości 19.800,00 zł - dział 801 rozdz. 80104 § 2310;
- Gminy Kórnik związanej z pokryciem kosztów pobytu dzieci zamieszkałych w Gminie Zaniemyśl, a uczęszczających do przedszkoli w Kórniku prowadzonych przez osobę fizyczną lub prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego w wysokości 18.360,00 zł - dział 801 rozdz. 80104 § 2310;
- Gminy Kórnik na organizację publicznego transportu zbiorowego w wysokości 285.000,00 zł - dział 600 rozdz. 60004 § 2310;
- Spółek Wodnych na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych w kwocie 25.000,00 zł – dział 010 rozdz. 01009 § 2830;
- na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków w kwocie 15.000,00 zł - dział 921 rozdział 92120 § 2720. Podział środków nastąpi w drodze podjęcia stosownych uchwał przez Radę Gminy Zaniemyśl po rozpatrzeniu wniosków złożonych zgodnie z uchwałą Nr XIV/106/2012 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 27 lutego 2012r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji na sfinansowanie prac konserwatorskich, restauratorskich lub robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków;
- na zakup wyposażenia związanego z utrzymaniem gotowości bojowej OSP w Zaniemyślu kwota 9.840,00 zł – dział 754 rozdział 75412 § 2820;
- Powiatu Średzkiego na rozbudowę dróg powiatowych Nr 3675P i 3737P w Czarnotkach, Gmina Zaniemyśl kwotę 615.608,60 zł – dział 600 rozdział 60014 § 6300;
- Powiatu Średzkiego w kwocie 1.850,00 zł na koszty funkcjonowania Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej – dział 710 rozdział 71004 § 2320.

Dotacje na zadania bieżące i majątkowe przedstawia **załącznik nr 6**. W wydatkach majątkowych zaplanowanych do realizacji na rok 2017 znajdują się jednoroczne zadania inwestycyjne, jak również te przewidziane do realizacji w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaniemyśl. Wszystkie wydatki majątkowe przedstawia **załącznik nr 5** do projektu uchwały budżetowej gminy na 2017r. .

W budżecie roku 2017 po raz pierwszy pojawiają się wydatki stanowiące fundusz sołecki w ogólnej wysokości 248.017,61 zł. Zadania zgodne ze złożonymi przez sołectwa wnioskami przedstawia załącznik nr 7.

Ośrodek Pomocy Społecznej i Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Oświaty działają w formie jednostek budżetowych i środki na swoją działalność otrzymują z budżetu Gminy. Od początku roku 2017 Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Oświaty będzie nadal działał w formie jednostki budżetowej Gminy, jednak jako Centrum Usług Wspólnych w Zaniemyślu. Wydatki tego Centrum zapisane są w dziale 750 rozdział 75085.

Planowany **budżet oświaty** w 2017 roku wynosi 9.364.672,00 zł (dział 801 i 854) i jest o kwotę 420.827,40 zł wyższy niż planowany budżet w 2016 roku.

Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi na 2017 rok został uchwalony przez Radę Gminy Zaniemyśl (Uchwała Nr XXV/164/2016 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 24 października 2016r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok

2017) i zgodnie z jego treścią na realizację w/w programu i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii przeznaczone zostaną środki pochodzące z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w wysokości 115.994,08 zł. Dochody te ujęto w dziale 756 rozdz.75618 § 0480, a wydatki na realizację programu: zwalczania narkomanii w dziale 851 rozdz. 85153 w wysokości 1.300,00 zł, przeciwdziałania alkoholizmowi w dziale 851 rozdz. 85154 w wysokości 114.694,08 zł.

W budżecie Gminy przeznaczono kwotę 102.785,00 zł na wspieranie rodziny i rodziny zastępcze – dział 855 rozdz. 85504, 85508.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Zaniemyślu realizował będzie w latach 2016-2018 projekt pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim”. Zostanie on dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Wydatki przewidziane na rok 2017 to kwota 23.784,00 zł.

Zaplanowano również wydatki związane ze zwrotem dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości oraz odsetki z tym związane (środki na wydatki związane z przekazaniem do WUW otrzymywanych zwrotów od podopiecznych OPS w Zaniemyślu, dotyczących nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych wypłacanych z dotacji celowej w latach poprzednich oraz należnych odsetek z tego tytułu): dział 855 rozdz. 85502 § 2910 - 5.000,00 zł, dział 855 rozdz. 85202 § 4560 – 2.000,00 zł.

W oparciu o ustawę z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (Dz.U. z 2015r., poz. 1774 ze zm.), a także zapisami w akcie notarialnym dotyczącym zakupu od Powiatu Średzkiego kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno planuje się odsetki w dziale 700 rozdz. 70005 § 4580 w kwocie 30.000,00 zł, która stanowi oprocentowanie od rozłożonej na raty niespłaconej części ceny w/w kompleksu.

Zaplanowano rezerwy budżetowe w wysokości 180.000,00 zł. Rezerwa ogólna w wysokości 100.000,00 zł, ujęta została w dziale 758 rozdz. 75818 § 4810. Natomiast rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 80.000,00 zł, ujęta została w dziale 754 rozdz. 75421 § 4810.

Wydatki bieżące na 2017 rok zaplanowano w wysokości 23.659.724,90 zł, natomiast **wydatki majątkowe** w wysokości 5.186.291,45 zł.

Projekt budżetu na rok 2017 nie zawiera kwot przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego tj. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu, ponieważ zgodnie z zapisami uchwały Nr XXII/151/2016 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 29 sierpnia 2016r., z dniem 30 grudnia 2016 r. przekształca się on poprzez likwidację w celu zawiązania jednoosobowej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, zwanej dalej „Spółką”, której jedynym wspólnikiem będzie Gmina Zaniemyśl.

Projekt budżetu po stronie dochodów ogółem wynosi 26.156.730,76 zł, natomiast po stronie wydatków wynosi ogółem 28.846.016,35 zł. Deficyt budżetowy w wysokości 2.689.285,59 zł, planuje się sfinansować przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Przychody to zaplanowane kredyty i pożyczki w wysokości 3.140.777,70 zł, w tym:

1. pożyczka na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej etap I i II (obręb geod. Śnieciska, Winna, Jeziory Wielkie, Łękno) wraz z siecią wodociągową w miejscowości Śnieciska gmina Zaniemyśl” kwota 2.492.000,00 zł. Wniosek o pożyczkę zostanie złożony do WFOŚiGW w Poznaniu;
2. kredyt na „Przebudowę ul. Słonecznej w Zaniemyślu” kwota 348.777,70 zł;
3. kredyt na „Przebudowę drogi w Polwicy” kwota 300.000,00 zł.

Rozchody w wysokości 451.492,11 zł, stanowią spłaty kolejnych rat kapitałowych pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w WFOŚiGW w Poznaniu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 128.514,76 zł. Środki te ujęte zostały w dziale 757 rozdz. 75702 § 8110. Kwotę planowanych przychodów i rozchodów na rok 2017 przedstawia **załącznik nr 9**.

Dochody i wydatki związane z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej na rok 2017 przedstawia **załącznik nr 8** do projektu uchwały budżetowej gminy na 2017r. . Dochody to opłaty za usuwanie drzew i krzewów oraz wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska w wysokości 10.000,00 zł. Wydatki natomiast zaplanowano na dofinansowanie rekultywacji Jeziora Raczyńskiego.

Sporządziła: