

## Gmina Wąwolnica

### Uzasadnienie do budżetu Gminy Wąwolnica na 2020 rok

Budżet Gminy Wąwolnica na 2020 rok został przygotowany na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów a także uchwały Rady Gminy w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy.

Za podstawę przy planowaniu dochodów i wydatków budżetu Wójt przyjął informację o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji oraz o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych a także inne założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2020 rok, określone pismem Ministra Finansów ST3/4750.31.2019 z dnia 10 października 2019 roku.

Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie pismem FC-I.3110.2.5.2019 z dnia 24 października 2019r. roku przekazał plan dotacji celowych na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Krajowe Biuro wyborcze Delegatura Wojewódzka w Lublinie pismem DLB 3113- 26/2019 z dnia 17 października 2019 roku określiło wysokość dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

#### **Dochody budżetowe**

Na dochody Gminy składają się:

- wpłaty z opłaty za wodę i ścieki
- wpłaty z gospodarki odpadami
- wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i fizycznych, podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, wpływów z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustawy, podatku od środków transportowych, opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- podatek dochodowy od osób fizycznych przekazywany z budżetu państwa,
- podatek dochodowy od osób prawnych
- dotacje celowe na:
  - realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie,
  - realizację własnych zadań bieżących Gminy
- subwencja ogólna z budżetu państwa,
- wpłaty z opłaty za przedszkole

- dochody z majątku Gminy m. in. najem lokali mieszkalnych, dochód ze sprzedaży majątku.

Największym dochodem budżetu gminy jest otrzymywana z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna, która według wyliczeń w 2020 roku wyniesie 7.102.139,00 zł. Według kalkulacji Ministerstwa Finansów planowana na 2020 rok kwota dochodów Gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie **2.552.381,00 zł**

Dochody Gminy realizowane przez Urząd Gminy z tytułu podatków tj. rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych zaplanowano uwzględniając stawki podjęte przez Radę Gminy Wąwolnica w dniu 29 października 2019r., powiększone o częściowe zaległości z roku 2019r.

Ogółem wpływy z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urząd Gminy w 2020 roku przewidziano na kwotę **5.567.762,00 zł.**

W powyższej kwocie ujęte zostały wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę **55.000 zł.**

Gmina oprócz zadań własnych realizuje również zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, na które otrzymuje dotacje celowe z budżetu Wojewody, Krajowego Biura Wyborczego.

Ogółem na wyżej wymienione zadania przewidziano w budżecie na 2020 rok kwotę **6.219.214,00 zł.**

Ogółem dochody budżetowe oszacowano na kwotę **23.651.626,28 zł**, w tym dochody bieżące na kwotę **20.877.150,00zł** i dochody majątkowe na kwotę **2.774.476,28zł**. Przewidywane wpływy w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr. 1 do uchwały.

## **Wydatki budżetowe**

W budżecie gminy Wąwolnica środki finansowe na 2020 rok po stronie wydatków przeznaczono na:

- wydatki bieżące
- wydatki inwestycyjne
- dotacje dla gminnych instytucji kultury
- dotacje dla OSP
- inne dotacje
- wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem UE

Zabezpieczając środki na poszczególne zadania wzięto pod uwagę założenia i wskaźniki przekazane przez Ministerstwo Finansów, które są również podstawą do opracowania budżetu państwa oraz wysokość dotacji przeznaczonych na zadania zlecone.

Wydatki bieżące w zakresie utrzymania czystości wsi, oświetlenie ulic i dróg, utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych, modernizację dróg gminnych, gospodarkę gruntami i nieruchomościami ustalono w oparciu o wydatki poniesione w 2019 roku. Część wydatków ustalono na podstawie

zawartych przez Wójta Gminy umów na wykonanie określonych czynności.

Największą pozycją po stronie wydatków są środki przeznaczone na funkcjonowanie placówek oświatowych w wysokości **6.262.498,00 zł**, w tym środki przeznaczone na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów i rencistów.

Dotacje dla jednostek budżetowych zaplanowano realnie w stosunku do potrzeb i możliwości budżetu na 2020 rok.

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Alkoholizmowi i zwalczania narkomanii przewidziano kwotę 55.000 zł. Powyższa kwota w części zostanie przeznaczona na działalność Punktu Konsultacyjnego dla osób uzależnionych, bieżących wydatków Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zaplanowano kwotę w wysokości **600.000zł**

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne przeznaczono kwotę **4.802.901,00 zł**

Potrzeby w zakresie inwestycji są bardzo duże, lecz ograniczone dochody uniemożliwiają realizację wszystkich zadań. W 2020 roku środki na prace przy planie zagospodarowania przestrzennego w wysokości **114.000,00 zł**. Zaplanowane wydatki na fundusz sołecki w kwocie **321.858,54zł** przedstawia załącznik nr 9.

Szczegółowy wykaz inwestycji przedstawia załącznik Nr. 6, wydatki realizowane ze środków pochodzących z UE przedstawia załącznik nr7

Ogółem wydatki na 2020 rok przewidziano w kwocie **23.994.959,28zł**, w tym wydatki majątkowe **4.802.901,00 zł**.

Przewidywane wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach przedstawia załącznik Nr. 2.

Plan przychodów przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej, zaplanowano 800.000,00zł pożyczki lub kredytu.

Plan rozchodów budżetu przedstawia załącznik nr.4 do uchwały budżetowej, który wskazuje wysokość spłat rat kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

Załącznik Nr 1— Dochody budżetu Gminy

Załącznik Nr 2— Wydatki budżetu Gminy

Załącznik Nr 3— Przychody budżetu Gminy Wąwolnica

Załącznik Nr 4 - Rozchody budżetu Gminy Wąwolnica

Załącznik Nr 5— Zestawienie planowanych kwot dotacji w .

Załącznik Nr 6— Plan wydatków na programy inwestycyjne

Załącznik Nr 7—Plan wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE

Załącznik Nr 8-Plan finansowy rachunku dochodów własnych  
Przedszkola Samorządowego w Wąwolnicy

Załącznik Nr 9—Plan wydatków na fundusz sołecki

WÓJT  
Gminy Wąwolnica  
Marcin Laguna