

Gmina Wąwolnica

Uzasadnienie do budżetu Gminy Wąwolnica na 2025 rok

Budżet Gminy Wąwolnica na 2025 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 2025 rok, określone pismem Ministra Finansów ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku.

Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie pismem FB-I.3110.2.12.2024 z dnia 23 października 2024r. roku przekazał plan dotacji celowych na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej.

Krajowe Biuro wyborcze Delegatura Wojewódzka w Lublinie pismem DLB 3113- 52/2024 z dnia 22 października 2024 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.

Największymi dochodami budżetu gminy jest otrzymywana z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna, która według wyliczeń w 2025 roku wyniesie **6.242.998,01 zł.**, oraz kwota dochodów Gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniesie **10.056.349,21 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 24 października 2024r., powiększone o częściowe zaległości z roku 2023r.

Ogółem wpływy z tytułu podatków i opłat realizowanych przez Urząd Gminy w 2025 roku przewidziano na kwotę **3.836.343,04 zł.**

W powyższej kwocie ujęte zostały wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na kwotę **81.000 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 2025 rok kwotę **2.421.242,00 zł.**

Ogółem dochody budżetowe oszacowano na kwotę **36.949.295,57 zł**, w tym dochody bieżące na kwotę **27.348.393,84zł** i dochody majątkowe na kwotę **9.600.901,73zł**. Przewidywane wpływy w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach przedstawia załącznik Nr. 1 do uchwały.

Wydatki budżetowe

W budżecie gminy Wąwolnica środki finansowe na 2025 rok po stronie wydatków przeznaczono na:

- wydatki bieżące
- wydatki inwestycyjne
- dotacje dla gminnych instytucji kultury

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 2024 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 **10.956.392,95 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 2025 rok.

Na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie Przeciwdziałania Alkoholizmowi i zwalczania narkomanii przewidziano kwotę 81.000,00zł. 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 **1.322.000,00zł**

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne przeznaczono kwotę **15.569.614,30 zł**

Potrzeby w zakresie inwestycji są bardzo duże, lecz ograniczone dochody uniemożliwiają realizację wszystkich zadań. W 2025 roku środki na prace przy planie zagospodarowania przestrzennego zaplanowano w wysokości **255.600,00 zł**. Zaplanowane wydatki na fundusz sołecki w kwocie **404.607,60 zł** przedstawia załącznik nr 9.

Szczegółowy wykaz inwestycji przedstawia załącznik Nr. 5, wydatki realizowane ze środków pochodzących z UE przedstawia załącznik nr7

Ogółem wydatki na 2025 rok przewidziano w kwocie **40.841.252,37zł**, w tym wydatki majątkowe **15.569.614,30 zł**.

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

Plan przychodów przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej, zaplanowano **4.500.000,00 zł** pożyczki lub kredytu.

Plan rozchodów budżetu przedstawia załącznik nr.4 do uchwały budżetowej, zaplanowano **608.043,20zł** Załącznik Nr 1— Dochody budżetu Gminy spłat pożyczki lub kredytu.

Załącznik Nr 2 -Wydatki budżetu Gminy

Załącznik Nr 3 -Przychody budżetu Gminy Wąwolnica

Załącznik Nr 4 -Rozchody budżetu Gminy Wąwolnica

Załącznik Nr 5 -Plan wydatków na inwestycje.

Załącznik Nr 6 -Plan wydatków na dotacje

Załącznik Nr 7 -Plan wydatków na programy i projekty 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