

## MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2021 ROK

Projekt budżetu gminy na 2021 rok opracowany został w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), obowiązującą procedurę opracowania projektu budżetu - na 2021 rok – Uchwała Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałą Nr XL/242/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010r. zmieniającą Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Planowany na rok 2021 budżet gminy po stronie dochodów stanowi kwotę **44.091.791,96 zł.** Na ogólną kwotę dochodów składają się:

Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Razem dochody
<b>42.668.124,40</b>	<b>1.423.667,56</b>	<b>44.091.791,96</b>

Dochody bieżące stanowią 96,77 %, a dochody majątkowe 3,23 % planowanych na rok 2021 dochodów ogółem.

Szczegółowy plan dochodów budżetowych przedstawia **załącznik Nr 1** do projektu uchwały budżetowej na rok 2021

<b>Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów</b>	
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan (w zł)</b>
<b>A. dochody bieżące gminy</b>	<b>42 668 124,40</b>
<b>PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY</b>	<b>12 780 614,90</b>
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	6 422 140,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych § 0020	55 000,00
Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310	2 961 579,00
Wpływy z podatku rolnego § 0320	372 975,00
Wpływy z podatku leśnego § 0330	158 452,00
Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340	272 533,00
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej § 0350	30 000,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn § 0360	25 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	20 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	40 000,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490	2 028 000,00

Wpływy z Podatku od czynności cywilnoprawnych § 0500	250 800,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550	30 395,90
Wpływy z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750	85 010,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	20 030,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910	8 700,00
<b>POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970</b>	<b>220 851,50</b>
<b>WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480</b>	<b>190 000,00</b>
<b>POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0490; 0640; 0920; 0970</b>	<b>20 250,00</b>
<b>WPŁYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690</b>	<b>5 000,00</b>
<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>13 844 102,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami § 2010	3 816 471,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, ) § 2030	669 590,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci § 2060	9 358 041,00
<b>SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920 w tym:</b>	<b>15 607 306,00</b>
część oświatowa	8 659 894,00
część wyrównawcza	6 939 338,00
część równoważąca	8 074,00
<b>B. dochody majątkowe gminy</b>	<b>1 423 667,56</b>
Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych § 6350	1 020 078,56
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności § 0760	3 638,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770	400 000,00
<b>Razem dochody gminy A +B</b>	<b>44 091 791,96</b>

## Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych planuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 r. w kwocie **6.422.140,00 zł.** i są niższe o 4,72 % od przewidywanego wykonania za 2020 rok (6.725.176,00 zł). Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w roku 2021 wyniesie 38,23%, a więc będzie wyższy niż w 2020 r. o 0,07 punktu procentowego.

## Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie **55.000,00 zł** tj. na poziomie wpływów planowanych z tego tytułu w roku 2020.

Ustalając plan dochodów na rok 2021 w zakresie wpływów z podatków i opłat, które stanowią największy udział w grupie dochodów własnych, uwzględniono przewidywane ich wykonanie wraz ze skuteczniejszą egzekucją oraz częściową zapłatą należności zabezpieczonych na hipotece.

## Podatek od nieruchomości § 0310

W przypadku podatku od nieruchomości jego wielkość została oparta przede wszystkim na dostępnych parametrach systemu komputerowego. Przewidywane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2021 rok planuje się w wysokości **2.961.579,00 zł**, w tym od osób prawnych 1.902.584,00 zł, a od osób fizycznych 1.058.995,00 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku od nieruchomości przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Grunty zw. z dział. gosp.	204.870 m <sup>2</sup>	0,72 zł	147.506,00 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,85 m <sup>2</sup>	4,30 zł	4,00 zł
3.	Grunty pozostałe	35.319 m <sup>2</sup>	0,12 zł	4.238,00 zł
4.	Budynki mieszkalne	6.832 m <sup>2</sup>	0,53 zł	3.620,00 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	9.300 m <sup>2</sup>	18,52 zł	172.236,00 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	89,00 m <sup>2</sup>	9,26 zł	824,00 zł
7.	Świadczenie usług zdr.	402 m <sup>2</sup>	4,14 zł	1664,00 zł
8.	Pozostałe budynki	2770 m <sup>2</sup>	2,79 zł	7728,00 zł
9.	Budowle	78.238.241 zł	2%	1.564.764,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>1.902.584,00 zł</b>

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na 2021 rok

Lp	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Grunty zw. z dział. gosp.	190.284 m <sup>2</sup>	0,72 zł	137.004,00 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,68 ha	4,30 zł	3,00 zł
3.	Grunty pozostałe	682.460 m <sup>2</sup>	0,12 zł	78.281,00 zł
4.	Budynki mieszkalne	257.012 m <sup>2</sup>	0,53 zł	133.599,00 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	25.479 m <sup>2</sup>	18,52 zł	434.497,00 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	-	9,26 zł	-
7.	Świadczenie usług zdr.	229 m <sup>2</sup>	4,14 zł	1.672,00 zł
8.	Pozostałe budynki	58.145 m <sup>2</sup>	2,79 zł	154.819,00 zł
9.	Budowle	3.441.706 zł	2%	66.020,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>1.058.995,00 zł</b>

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej obowiązującej w roku 2020, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2020 roku, zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/175/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2021 rok. Rada Gminy postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2021 rok na niezmienionym poziomie.

### Podatek rolny § 0320

Do ustalenia kwoty podatku rolnego na 2021 rok przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 opublikowaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. (M.P.2020.982), która wynosi 58,55 zł za 1 dt. Zgodnie z tym podatek rolny dla gospodarstw rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi – 146,38 zł (tj. 2,5 kwintala żyta x 58,55 zł), natomiast podatek rolny z nieruchomości rolnych z jednego ha fizycznego wynosi 292,75 zł (tj. 5 kwintali żyta x 58,55 zł). Wpływy z tego podatku na rok 2021 przewiduje się w wysokości **372.975,00 zł**, w tym od osób prawnych 37.180,00 zł, a od osób fizycznych 335.795,00 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku rolnego przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody z podatku rolnego od osób fizycznych na 2021 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	2 078 ha	146,38 zł	304.178,00 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	108 ha	292,75 zł	31.617,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>335.795,00 zł</b>

Planowane dochody z podatku rolnego od osób prawnych na 2021 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	240 ha	146,38 zł	35.131,00 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	7 ha	292,75 zł	2.049,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>37.180,00 zł</b>

### Podatek leśny § 0330

Dochody z podatku leśnego zaplanowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku wynoszącą 196,84 zł za 1 m<sup>3</sup>, którą pomnożono przez 0,220 m<sup>3</sup> tj. 43,3048 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2021 uległa zwiększeniu o 2,60 zł w stosunku do roku ubiegłego tj. z kwoty 194,24 zł do 196,84 zł za 1 m<sup>3</sup>.

Dochody z podatku leśnego na 2021 rok przewiduje się w wysokości **158.452,00 zł**, w tym od osób prawnych 129.308,00 zł. i od osób fizycznych 29.144,00 zł.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku leśnego przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody z podatku leśnego od osób prawnych na 2021 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	2 986 ha	43,3048 zł	<b>129.308,00 zł</b>

Planowane dochody z podatku leśnego od osób fizycznych na 2021 rok:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	673 ha	43,3048 zł	<b>29.144,00 zł</b>

### Podatek od środków transportowych § 0340

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **272.533,00 zł**. w tym od osób prawnych 461,00 zł, od osób fizycznych 272.072,00 zł. Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od środków transportowych uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2020, ponieważ w późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę i przy uchwalaniu budżetu wprowadzi się aktualną stawkę podatku na 2021

rok. Istotny wpływ na wysokość dochodów z tego tytułu będzie miała ilość przedmiotów podlegających opodatkowaniu.

### **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej § 0350**

Na 2021 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **30.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

### **Podatek od spadków i darowizn § 0360**

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **25.000,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

### **Wpływy z opłaty skarbowej § 0410**

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej na rok 2021 planuje się w wysokości **20.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 roku i analizę kształtowania się tych dochodów.

### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460**

Wpływy z tego tytułu w 2021 roku planuje się w kwocie **40.000,00** zł. Coroczny wzrost wykonania tych dochodów uzasadnia planowane dochody na 2021 rok.

### **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490**

#### ***Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 2.034.000,00 zł.***

W rozdziale tym ujmuje się dochody gmin z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gmin związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1439 ze zm./. Do ustalenia wielkości w/w dochodów przyjęto kwotę wyliczoną na podstawie uchwały Nr X/110/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 września 2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, jak również na podstawie złożonych przez mieszkańców wsi deklaracji.

### **Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500**

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **250.000,00** zł, w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

### **Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550**

Wpływy z tego tytułu planuje się w kwocie **30.395,90** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2020 roku. Gmina Sieroszewice posiada 6 nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych i prawnych. Wpływy z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w oparciu o zawarte umowy.

**Dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750**

W planie dochodów ujęto również dochody bieżące z majątku w wysokości **85.100,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2020 roku i na podstawie zawartych umów. Na tę pozycję składają się:

- wpływy z dzierżawy gruntów 68.100,00 zł. (grunty przeznaczone na cele upraw polowych),
- wpływy z najmu lokali użytkowych 10.410,00 zł
- wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich 6.500,00 zł (dzierżawa przez Koła Łowieckie).

**Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360**

W roku 2021 dochody z tego tytułu dla gminy planuje się w kwocie **20.030,00** zł. Kwota ta została ustalona na podstawie przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i informacji Wojewody Wielkopolskiego o planowanych dochodach na 2021 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo nr FB.I -3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 roku).

**Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910**

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planuje się w wysokości **8.700,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 rok.

**Pozostałe dochody jednostek organizacyjnych §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970**

Planuje się uzyskać w 2021 roku dochody w wysokości **220.851,50** zł.

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 35.300,00 zł.
- gminne jednostki oświatowe 185.551,50 zł.

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego ustalono w oparciu o prognozowaną liczbę uczniów oraz ustaloną przez dyrektorów przedszkoli wysokość opłat za posiłki.

**Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480**

Na 2021 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **190.000,00** zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku.

**Pozostałe dochody §§ 0490; 0640; 0920; 0970**

Dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej (kosztów upomnień), pozostałe odsetki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2020 i analizę kształtowania się tych dochodów. W roku 2021 planuje się uzyskać dochody w kwocie **20.250,00** zł.

**Wpływy związane z gromadzeniem środków w ramach ustawy prawo ochrony środowiska § 0690**

Wpływy z tego tytułu w 2021 roku planuje się w kwocie **5.000,00** zł, w oparciu o wykonanie w roku 2020.

## **DOTACJE CELOWE 13.844.102,00 zł.:**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami **§ 2010 - 3.816.471,00 zł**,

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci **§ 2060 – 9.358.041,00 zł**.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) **§ 2030 – 669.590,00 zł**.

W/w dotacje zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. Są to dotacje na:

- zadania dotyczące spraw obywatelskich – 43.363,00 zł;
- pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej – 30.465,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - dotacja na zadania własne - 30.667,00 zł.
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 15.804,00 zł;
- zasiłki stałe – 233.330,00 zł;
- ośrodki pomocy społecznej - 32.336,00 zł;
- usługi opiekuńcze - 4.440,00 zł;
- świadczenia wychowawcze - 9.358.041,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 3.704.580,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 31.668,00 zł.

Wojewoda w trakcie roku budżetowego zwiększa wysokość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej.

Środki na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminach w wysokości **1.955,00 zł** - **§ 2010** zaplanowano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3113-20/20 z dnia 20 października 2020 r.

W planie dochodów na 2021 r. ujęto tzw. „dotację przedszkolną” - § 2030. Planując kwoty dotacji przyjęto, że dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym, zgodnie z art. 53 ust. 1 i art. 109 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203). wynosić będzie 1.471,00 zł (kwota roczna). Ogólną kwotę dotacji dla Gminy Sieroszewice obliczono jako iloczyn kwoty rocznej oraz liczby uczniów, którzy w roku bazowym kończą 5 lat lub mniej, korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Sieroszewice, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na 30 września 2020 r. (1471,00 x 243 dzieci = 357.453,00 zł.) z podziałem na oddziały w rozdziałach 80103 (201.060,00 zł.) i 80104 (156.393,00 zł.).



## **SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920**

Planowana subwencja ogólna na rok 2021 wynosi **15.607.306,00** i jest zgodna z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku. Składa się z części oświatowej - 8.659.894,00 zł., części wyrównawczej - 6.939.338,00 zł; oraz części równoważącej – 8.074,00 zł.

## **ŚRODKI Z BUDŻETU UE, EFTA I INNE ŚRODKI ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI**

W związku z brakiem zawartych umów dot. dofinansowania w planie dochodów nie ujęto dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE GMINY**

### **Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770**

Planuje się wpływy z tego tytułu w 2021 roku w wysokości **400.000,00** zł w tym:

- sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) 23.700,00 zł,
- sprzedaży gruntów – 376.300,00 zł.

Plan sprzedaży działek w 2021 r. przewiduje przychód w wysokości 376 300,00 zł, w tym: Latowice działka nr 504/7 - 30 000,00 zł, Sieroszewice - 3 działki budowlane wydzielone z działki nr 249/2 - 120 000,00 zł, Masanów - 5 działek budowlanych przy ul. Południowej 120 000,00 zł, Zamość - 4 działki budowlane – 106 300,00 zł.

### **Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych § 6350**

Na podstawie umowy nr 5.54/20 z dnia 15 czerwca 2020 r. o dofinansowaniu zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 803731P, 803742P Rososzycza-Strzyżew” planuje się środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 1.020.078,56 zł. Na podstawie zawartego aneksu nr 1 z dnia 17 września 2020 łączne dofinansowanie zadania z FDS wyniesie 1.966.380,73 zł, z czego w roku 2021 - 1.020.078,56 zł (zgodnie z harmonogramem).

### **Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności § 0760**

Planuje się dochody z tego tytułu w kwocie **3.589,00** zł. na podstawie wydanych decyzji przez Wójta Gminy. Decyzje wydano w dniu 05 czerwca 2012 r. W pozycji tej uzyskany dochód pochodzi z przyznanego prawa własności nieruchomości w myśl ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości (t.j. Dz. U. z 2019. poz. 1314).

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Sieroszewice na 2021 rok zaplanowane zostały w łącznej kwocie **42.656.291,96** zł. z czego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
<b>41.041.178,23</b>	<b>1.615.113,73</b>	<b>42.656.291,96</b>

Wydatki zostały zaplanowane na niezbędne potrzeby Gminy Sieroszewice i będą realizowane w miarę wpływów dochodów budżetowych. Przy ich ustalaniu kierowano się faktycznymi potrzebami w danych działach. Przy ustalaniu kwot planu na wydatki na wynagrodzenie i pochodne, analizowano planowaną wielkość zatrudnienia. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2021 r. wyniesie 2.800,00 zł., oznacza to wzrost o 200 zł., czyli o 7,7% w stosunku do roku 2020. Minimalna stawka godzinowa dla pracujących na określonych umowach cywilno-prawnych w 2021 roku wyniesie 18,30 zł. Oznacza to wzrost o 1,30 zł w stosunku do 2020 r. (17 zł). Podstawą planowania jest Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021 roku a w przypadku zadań zleconych gminie informacja od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. oraz pismo Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze (Nr DKL-3113 - 20/20 z dnia 20 października 2020 r.)

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych przez Ministra Finansów do opracowania projektu budżetu państwa na 2021 rok:

1. prognoza realnego wzrostu PKB – 4,0%,
2. średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi (inflacja) - 1,8%,
3. wydatki na składki i ubezpieczenia społeczne ustalono zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, tj. z uwzględnieniem obowiązującej wysokości składek na ubezpieczenia społeczne. Wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
4. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ustalono w oparciu o przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej, stanowiące podstawę do naliczenia odpisu na 2020 roku, czyli 4.134,02 zł.
5. w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.

Szczegółowy plan wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 2** do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Plan wydatków w poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w planie budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2021, przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Struktura (%)
010	Rolnictwo i łowiectwo	12 600,00	0,03
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	85 033,00	0,20
600	Transport i łączność	2 506 837,13	5,88
630	Turystyka	20 000,00	0,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	57 500,00	0,13
710	Działalność usługowa	155 850,00	0,37
750	Administracja publiczna	4 807 453,65	11,27
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 955,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	394 694,30	0,92
757	Obsługa długu publicznego	140 000,00	0,33
758	Różne rozliczenia	185 000,00	0,43
801	Oświata i wychowanie	13 784 311,00	32,31
851	Ochrona zdrowia	191 671,42	0,45
852	Pomoc społeczna	2 315 332	5,43
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 000,00	0,03
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	280 114,00	0,66
855	Rodzina	13 299 289,00	31,18
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 764 134,97	6,48
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 386 016,49	3,25
926	Kultura fizyczna	254 500,00	0,60
<b>x</b>	<b>Razem</b>	<b>42.656 291,96</b>	<b>100,00</b>

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>41.041.178,23</b>	<b>96,21</b>
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	18.134.875,74	
dotacje na zadania bieżące	2.130.800,71	
- dla jednostek sektora finansów publicznych	797.817,99	
w tym: podmiotowe dla instytucji kultury	900.000,00	
przedmiotowe dla gminnego zakładu komunalnego	252.982,72	
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	180.000,00	
Wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1.671,42	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.154.230,00	
pozostałe wydatki bieżące	7.583.208,36	
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>1.615.113,73</b>	<b>3,79</b>

pozostałe wydatki majątkowe	1.545.113,73	
dotacje na zadania majątkowe	70.000,00	
<b>Razem</b>	<b>42.656.291,96</b>	<b>100,00</b>

Wydatki zaplanowane na 2021 rok, podzielono w następujące działy:

#### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **12.600,00 zł.**, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
12.600,00	0,00

W poszczególnych rozdziałach wydatki kształtują się następująco:

- „Melioracje wodne” w kwocie zł. 4.500,00 z przeznaczeniem na zakupy rur, bieżące naprawy przepustów, rowów gminnych.
- „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” z przeznaczeniem na ubezpieczenie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – 1.500,00 zł.
- „Izby rolnicze” w wysokości 6.600,00 na przekazanie na rzecz izb rolniczych 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego.

#### **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **85.033,00 zł.** - Dostarczanie wody (dopłata do 1 m<sup>3</sup> wody do Gminnego Zakładu Komunalnego, zgodnie z Uchwałą nr XVIII/176/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków).

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
85.033,00	0,00

#### **Dział 600 Transport i łączność**

W dziale „Transport i łączność” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **2.506.837,13 zł.** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.183.089,41	1.323.747,72

- „Lokalny transport zbiorowy” na podstawie Uchwały Nr XVIII/126/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2016r. w sprawie zgody na przekazanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego i zawarcia porozumienia, planuje się środki w formie dotacji celowej na realizację zadań bieżących w wysokości 758.000,00 zł, oraz dla pozostałych przewoźników kwotę 50.000,00 zł.

- „Drogi publiczne gminne” przeznacza się kwotę 1.698.837,13 zł w tym: na remonty i bieżące utrzymanie dróg 144.902,89 zł., (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na remonty 19.000,00 zł., bieżące utrzymanie dróg 15.589,41 zł), natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych na drogach gminnych 1.323.747,72 zł (w tym środki zaplanowane w ramach wydatków ze środków funduszu sołeckiego na inwestycje – 12.613,38 zł). Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia załącznik nr 4. W rozdziale

tym zaplanowano również dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 125.000,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XVIII/177/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2021 rok.

### **Dział 630 Turystyka**

- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” ogółem wydatki **20.000,00** zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
20.000,00	0,00

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości 20.000,00 zł na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w gminie, tj. dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom na organizację imprez turystycznych i krajoznawczych.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **57.500,00** zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
57.500,00	0,00

Zaplanowana kwota wydatków bieżących, to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów, badanie ksiąg wieczystych, ubezpieczenia mienia gminnego, założenie ksiąg obiektów budowlanych oraz wpłat na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych na utrzymanie lokali i budynków gminy, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki mieszkalne dla mieszkańców, którzy w wyniku pożaru utracili mieszkania (w tym środki zaplanowane w ramach wydatków ze środków funduszu sołeckiego – 5.000,00 zł). W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 10.000,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego. Podstawą planowanej dotacji przedmiotowej jest Uchwała nr XVIII/177/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2021 rok.

### **Dział 710 Działalność usługowa**

W dziale tym ogółem zaplanowano wydatki w kwocie **155.850,00** zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
155.850,00	0,00

- „Plany zagospodarowania przestrzennego” Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej - kwota zł. 9.850,00 zł, sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszeń w prasie oraz na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego – 63.000,00 zł, opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w gminie.

- „Zadania z zakresu geodezji kartografii” wydatki zaplanowane w ramach rozdziału opiewają na kwotę 35.000,00 zł na usługi geodezyjne.

### **Dział 750 Administracja publiczna**

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **4.807.453,65 zł.** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
4.807.453,65	0,00

- „Urzędy wojewódzkie” planuje się kwotę wydatków w wysokości 73.828,00 zł., w części na realizację zadań zleconych, na które przyznana została dotacja celowa zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. Pozostała część wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych gminy w rozdziale 75023 – Urzędy Gmin.

- „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zaplanowano 186.037,00 zł. Największy udział w strukturze wydatków tego rozdziału stanowi plan wydatków na diety radnych, usługi ksero, zakup artykułów biurowych, opłaty roczne za udzielenie licencji systemów do obsługi sesji Rady Gminy.

- „Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy zaplanowano 3.542.836,84 zł., z czego znaczącą część stanowią wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 2.938.642,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące zaplanowano m.in. na zakup artykułów biurowych, druków, oleju opałowego, koszty usług pocztowych, usług telekomunikacyjnych, opieki autorskie nad programami, licencje, szkolenia, zużycie energii elektrycznej i wody, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych.

- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na promocję gminy, planuje się wydatki w kwocie 46.615,00 zł – są to wydatki bieżące na zakup i wykonanie materiałów promujących gminę oraz pozostałe wydatki.

- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” rozdział, którym finansuje się obsługę jednostek oświatowych gminy jako Centrum usług wspólnych w kwocie 767.147,00 zł.

- „Pozostała działalność” - 190.989,81 zł w ramach pozostałej działalności zaplanowane m.in. wydatki na składki członkowskie płacone z tytułu przynależności Gminy do związków, organizacji, stowarzyszeń, wydatki związane z wypłatami zryczałtowanych diet dla sołtysów i inne. W rozdziale tym zaplanowane są środki w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 1.539,81 zł.

### **Dział 751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” 1.955,00 zł.**

- „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa” obejmuje wydatki ponoszone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.955,00	0,00

Na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze Nr DKL-3113-20/20 z dnia 20 października 2020 r. na realizację w/w zadania przeznaczono na rok 2021 kwotę 1.955,00 zł., która pochodzi w całości

z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego z uwagi na fakt jego realizacji w ramach zadań zleconych.

### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **394.694,30** zł., przeznaczoną na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
354.528,29	40.166,01

- „Ochotnicze straże pożarne” - na wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych planuje się 351.328,29 zł. (wynagrodzenia dla kierowców samochodów strażackich, wynagrodzenia za udział w akcjach pożarniczych, zakup paliwa, sprzętu strażackiego i umundurowania, koszty napraw samochodów pożarniczych i motopomp, koszty ubezpieczeń samochodów i członków OSP, zakup energii), z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołectkiego 28.728,29 zł). Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki w wysokości 40.166,01 zł. - zaplanowane ze środków funduszu sołectkiego.

- „Zarządzanie kryzysowe” na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 3.200,00 zł.

### **Dział 757 Obsługa długu publicznego – 140.000,00 zł.**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
140.000,00	0,00

- „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w rozdziale tym planuje się 140.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie.

### **Dział 758 Różne rozliczenia – 185.000,00**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
185.000,00	0,00

- „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach tego rozdziału utworzono rezerwę ogólną w wysokości 55.000,00 zł tj. nie niższą niż 0,1% i nie wyższą niż 1% planowanych wydatków budżetowych. Utworzona rezerwa celowa wynosi 130.000,00 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% planowanych na rok 2021 wydatków budżetowych, pomniejszonych o wydatki majątkowe, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Powyższa rezerwa utworzona została na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym /t.j. Dz. U. z 2020 r., poz.1856/.

## Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” zaplanowano w kwocie **13.784.311,00 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.784.311,00	0,00

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulacje dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające prognozowany stan zatrudnienia i liczbę godzin zajęć w 2021 r.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2021, tj. z uwzględnieniem kwoty bazowej dla nauczycieli, o której mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 ze zm.) wynoszącej 3 537,80 zł. W oparciu o prognozowaną kwotę bazową w wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli nie przewidziano wzrostu płac w 2021 r. dla tej grupy.

Na podstawie § 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1596) na 2021 r. zaplanowano wzrost wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych uwzględniający minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 2 800,00 zł. W oparciu o cytowane przepisy zaplanowano wynagrodzenie dla zleceniobiorców ze stawką godzinową w wysokości 18,30 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela zaplanowano z zastosowaniem kwoty bazowej obowiązującej w dniu 1 stycznia 2018 r., w wysokości 2752,92 zł, uwzględniając treść art. 4 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne przewidziano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niepedagogicznych ustalono w oparciu o zapisy art. 77 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021, tj. na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2018 r. ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Wydatki na specjalną organizację nauczania dla uczniów posiadających orzeczenie do kształcenia specjalnego skalkulowano na poziomie porównywalnym do 2020 r.

Z uwzględnieniem przepisów przejściowych ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342) na 2021 r. zaplanowano wydatki we wszystkich obsługiwanych jednostkach oświatowych w § 4710 z przeznaczeniem na wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający. Wydatki na ten cel przyjęto w wysokości iloczynu 1,5% i 80 %



prognozowanych wynagrodzeń osobowych wszystkich zatrudnionych w okresie 9 miesięcy (kwiecień – grudzień).

Wydatki pozapłacowe przewidziano w wysokości zapewniającej pokrycie niezbędnych kosztów utrzymania tych jednostek. W prognozie tych wydatków uwzględniono aktualne ceny energii, opału, gazu i innych mediów oraz średnie ich zużycie, przewidując także wzrost tych cen, w tym na zakup energii o 20% i gazu o 10%. Wysokość wydatków pozapłacowych w rozdziałach 80101 i 80103 ustalono proporcjonalnie do prognozowanej liczby oddziałów w szkole.

W rozdziale 80113, paragraf 4300 zaplanowano wydatki na dowóz uczniów w oparciu o prognozowany wzrost cen usług od września 2021 r. w wysokości 20 %, natomiast wydatki na opiekę nad przewożonymi uczniami z uwzględnieniem minimalnej stawki godzinnej dla zleceniobiorcy.

Wydatki w rozdziałach 85415 i 86416 ustalono na podstawie uśrednionych wydatków na stypendia z poprzednich lat.

### **Wydatki na oświatę i wychowanie planuje się w rozbiciu na następujące rozdziały:**

„Szkoły podstawowe” – łączna kwota zaplanowanych wydatków to 9.444.544,00 zł. w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi 8.130.302,00 zł, (tj. 86,08% planowanych wydatków w tym rozdziale) wydatki bieżące 1.314.242,00 zł, związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, energii, podróży służbowych, składek na ubezpieczenie, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wpłaty na PFRON) z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołectkiego 2.500,00zł. dla Szkoły Podstawowej w Parczewie oraz 5.000,00 zł dla Szkoły Podstawowej w Strzyżewie.

- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 957.614,00 zł - zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne opiewają na kwotę 769.973,00 zł, tj. 80,41% planowanych wydatków w tym rozdziale (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 201.060,00 zł), na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do oddziału przedszkolnego w sąsiednich gminach) – 30.000,00 zł, oraz pozostałe wydatki bieżące.

- „Przedszkola” - na prowadzenie przedszkoli zaplanowano 2.144.589,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 1.616.260,00 zł, (tj. 75,36% planowanych wydatków w tym rozdziale) - w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 156.393,00 zł., na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) – 150.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 378.329,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia środki żywności, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

- „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano wydatki w kwocie 279.609,00 zł. z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla opiekunów dowożących dzieci do szkół 31.909,00 zł, (tj. 11,41% planowanych wydatków w tym rozdziale) , obejmują one również koszty zwrotu cen biletów dla dzieci uczęszczających do szkół specjalnych.

- „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” planuje się również wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 58.554,00 zł, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Karcie Nauczyciela tj. 1,00 % z planowanych wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli.

- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” planuje się wydatki w wysokości 812.336,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 749.569,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 62.767,00 zł, związane z funkcjonowaniem (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenie).
- „Pozostała działalność” kwota 87.065,00 zł stanowi głównie plan wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

## Dział 851 Ochrona zdrowia

Na wydatki działu ochrona i zdrowie przeznaczono kwotę **191.671,42 zł**:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
191.671,42	0,00

- „Zwalczanie narkomanii” oraz „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwota 190.000,00 zł. W strukturze wydatków w tych rozdziałach znajdują się wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych finansowanego z dochodów pozyskanych z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych.

- „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 2.131,34 zł.

- zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/277/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – 795,32 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawarła porozumienie jest powiat kaliski.
- zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/278/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – 876,10 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawarła porozumienie jest Gmina i Miasto Stawiszyn.

Projekty te są realizowane w latach 2019 - 2021 r. Mieszczą się również w załączniku Przedsięwzięcia do WPF na lata 2021- 2025.

## Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale „Pomoc społeczna” zaplanowano ogółem **2.315.332,00 zł** na zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach.

Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane są z różnych źródeł, min. ze środków własnych, środków z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
2.315.332,00	0,00

W katalogu wydatków w tym dziale można wyróżnić wydatki na :

- „Domy pomocy społecznej” – 300.000,00 zł na zakup usług dotyczących pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej ze środków własnych gminy.
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowane na poziomie 30.016,00 zł, zgodnie z Gminnym programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie w Gminie Sieroszewice. Program ten realizuje Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Terapeuta, który udziela wsparcia osobom doznającym przemocy. Finansowanie planowane jest ze środków własnych gminy.
- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 35.667,00 zł, w których finansowaniu udział mają także środki dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych 30.667,00 zł, plan środków własnych na ten cel wynosi 5.000,00 zł.
- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano 135.804,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi 15.804,00 zł.
- „Dodatki mieszkaniowe” na wypłatę dodatków mieszkaniowych zabezpieczono w ramach środków własnych kwotę 5.000,00 zł.
- „Zasiłki stałe” plan wydatków na wypłatę zasiłków stałych 273.330,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych wynosi 233.330,00 zł, środki własne 40.000,00 zł.
- „Ośrodki pomocy społecznej” na działalność Ośrodka pomocy społecznej, przewiduje się ogółem 1.019.798,00 zł, z czego w planowanej kwocie 32.336,00 zł, to wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Pozostała kwota wydatków rozdziału w wysokości 987.462,00 zł, to zadania realizowane ze środków własnych; w rozdziale tym mieszczą się środki na wynagrodzenia pracowników Ośrodka wraz z pochodnymi - kwota 913.070,00 zł tj. 89,53% oraz wydatki bieżące związane z jego funkcjonowaniem. Jako zadania własne w powyższej kwocie zaplanowano również wynagrodzenia na usługi opiekuńcze.
- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 4.440,00 zł. to wydatki w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.
- „Pomoc w zakresie dożywiania” na wypłatę zabezpieczono w ramach środków własnych kwotę 40.000,00 zł. Dotację na ten cel z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień.
- „Pozostała działalność” - w ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 471.277,00 zł. Kwotę 10.000,00 zaplanowano na dotację celową na zadania zlecone przekazanie do realizacji stowarzyszeniom. Kwota 461.277,00 zł. zaplanowana została na funkcjonowanie Dziennego Domu Senior + w Łatowicach. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 244.551,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 216.726,00 zł. dotyczy wydatków bieżących, w tym: zakupów materiałów i wyposażenia, zakupu energii i gazu, dowozu uczestników, wyżywienia uczestników, szkoleń, usług pozostałych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

## Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **14.000,00 zł**:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
14.000,00	0,00

- „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” w kwocie 14.000,00 zł, na dotacje udzielone w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi (w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych).

## Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na edukacyjną opiekę wychowawczą zaplanowano **280.114,00 zł**.

W dziale tym mieszczą się głównie wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 203.514,00 zł, pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (wkład własny 20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp stanowi 16.600,00 zł). Zaplanowano również środki z budżetu gminy na stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym w wysokości 60.000,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
280.114,00	0,00

## Dział 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości: **13.299.289,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.299.289,00	0,00

- „Świadczenia wychowawcze” – w rozdziale tym mieszczą się wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci /t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 2407/, w szczególności na świadczenia wychowawcze, koszty obsługi i rejestr centralny - zaplanowano kwotę 9.358.041,00 zł. Wydatki w całości finansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadania zlecone.

- „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”- 3.774.580,00 zł., w tym z dotacji celowej na zadania zlecone kwota 3.704.580,00 zł, ze środków własnych 70.000,00 zł. w tym na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 60.000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XI/119/2019 z dnia 31 października 2019 r. w sprawie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka wypłacanej ze środków własnych gminy.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na: realizację świadczeń rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. Zaplanowano tu również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom

uprawnionym do alimentów, oraz rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r.

- „Wspieranie rodziny” - 75.000,00 zł

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na Dobry Start oraz na pracownika wykonującego zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej m.in. na asystentów rodziny i rodzin wspierających. W całości planowane ze środków własnych.

- „Rodziny zastępcze” - 60.000,00 zł

W całości planowane ze środków własnych. W rozdziale tym ujmuje się wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz na rodziny pomocowe, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej, a także wydatki związane z realizacją dodatku wychowawczego. Wydatki w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka. Gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki: 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka, w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach ponosi koszty pobytu dziecka w pieczy zastępczej w Regionalnej Placówce Opiekuńczo – Terapeutycznej w Ignatkach umieszczonego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowie Wielkopolskim. Koszt pobytu dziecka w placówce to kwota 10.440,96 zł. z czego 50% kosztów ponosi Starostwo Powiatowe i 50% Gmina Sieroszewice.

- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – 60.000,00 zł. Wydatki w całości finansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadania zlecone.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” opiewają na kwotę **2.764.134,97** zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
2.640.134,97	124.000,00

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” plan rozdziału w wysokości 86.135,00 zł z przeznaczeniem na dopłaty dla odbiorców usług zbiorowego odprowadzania ścieków z 1 m<sup>3</sup>, zgodnie z Uchwałą nr XVIII/176/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

- „Gospodarka odpadami” - zaplanowano 2.034.000,00 zł na realizację wydatków dotyczących wyłącznie zadań nałożonych na gminy ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbierania, transportu, zbierania, odzysku odpadów komunalnych, utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę administracyjną tego systemu). Wydatki są zgodne wysokością planowanych dochodów z tytułu opłat pobieranych od mieszkańców. W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową w wysokości 32.982,72 zł dla gminnego

zakładu budżetowego na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XVIII/177/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2021 rok.

- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” planuje się wydatki w wysokości 68.731,54 zł., w tym 20.731,54 ze środków z funduszu sołeckiego a kwota 48.000,00 zł. to dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach.
- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” - zaplanowano 1.000,00 zł na abonament dot. zainstalowanego na budynku urzędu gminy czujnika smogu.
- „Schroniska dla zwierząt” – zaplanowano kwotę 37.138,00 zł na zadania bieżące dotyczące prowadzenia międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt z lokalizacją w miejscowości Wysocko Wielkie gm. Ostrów Wlkp., zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym.
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” planuje się wydatki w wysokości 444.450,44 zł., Wydatki dotyczą zakupu energii oraz usług pozostałych, w tym 54.450,44 zł. ze środków funduszu sołeckiego (wydatki majątkowe 44.000,00 zł.).
- „Zakłady Gospodarki Komunalnej” - Zaplanowano dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w wysokości 70.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2021 rok do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.
- „Pozostała działalność „ planuje się wydatki na kwotę 22.679,99 zł, z tego: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (na organizację zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego) 8.000,00 zł., na utylizację zwierząt przeznaczono 12.000,00 zł, oraz na dotację dla Miasta Kalisza dotyczącą wspólnej realizacji zadania polegającego na zarządzaniu i utrzymaniu systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej – 2.679,99 zł.

## **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano kwotę **1.386.016,49 zł**, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.258.816,49	127.200,00

- „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 84.274,84 zł., z tego na: dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na organizację zadań imprez kulturalnych 40.000,00 zł. Z funduszu sołeckiego na organizowanie spotkań aktywizacyjnych i imprez okolicznościowych zaplanowano wydatki w kwocie 31.774,84 zł.
- „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 682.349,63 zł. W ramach działu zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach w kwocie 500.000,00 zł., i planuje się również wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich w wysokości 182.349,63 zł, z tego z funduszu sołeckiego przeznacza się na ten cel 116.349,63 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe (12.800,00 zł.).

- „Biblioteki” 400.000,00 zł. Kwota ta stanowi dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Gminy Sieroszewice zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2020 rok do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.
- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano 25.000,00 zł. W planie wydatków rozdziału mieszczą się bieżące prace remontowo konserwatorskie obiektów stanowiących mienie gminy wpisanych do rejestru zabytków.
- „Pozostała działalność,„ Na pozostałą działalność w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 194.392,02 zł. w tym z funduszu sołectkiego kwota 179.892,02 zł. (związane z zakupem wyposażenia na sale i do kuchni przy salach wiejskich, świetlic, naprawy i inne usługi, wydatki inwestycyjne).

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Wydatki działu „Kultura fizyczna” opiewają na kwotę **254.500,00 zł.**, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
254.500,00	0,00

- „Obiekty sportowe” planuje się głównie wydatki związane z utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na umowy z animatorami sportu prowadzącymi zajęcia na Orlikach - 119.000,00 zł, dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 37.000,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego zaplanowano,. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XVIII/177/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2021 rok.
- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 88.000,00 zł. (stowarzyszenia i kluby sportowe, które wyłonione będą w drodze konkursu).
- „Pozostała działalność” na pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 10.500,00 zł. Mieszczą się tu wydatki na organizację imprez sportowych oraz z wydatki z funduszu sołectkiego w wysokości 500,00 zł.

### **Wynik budżetu Gminy Sieroszewice na 2021 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok
1	Dochody	44.091.791,96
2	Wydatki	42.656.291,96
3	<b>Nadwyżka (1-2)</b>	<b>1.435.500,00</b>

Planowaną na 2021 rok nadwyżkę w kwocie **1.435.500,00 zł.** przeznacza się na spłatę zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

### **Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2021 rok**

#### **Przychody**

Nie planuje się w 2021 r. przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

## **Rozchody**

Planuje się w 2021 roku rozchody w wysokości **1.435.500,00** zł. z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych kredytów.

Spłaty rat kapitałowych realizowane będą zgodnie z zawartą umową i harmonogramem spłat.

Wskaźnik spłaty zobowiązań w roku 2021 wynosi 5,47% i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, który dla 2021 roku wynosi 9,13%. Natomiast relacja kwoty długu w 2021 rok do dochodów ogółem wynosi 6,51%.

Kwota długu na dzień 30.09.2020 r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **4.665.375,00** zł w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie.

Kwota długu na 31 grudnia 2021 roku wyniesie **2.871.000,00** zł.

## **Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2020 r.**

Ogółem na dzień 31 grudnia 2020 r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **4.306.500,00** zł.

W roku 2021 spłata rat kapitałowych kredytu wynosi **1.435.500,00** zł.

Poza tym gmina nie posiada żadnych innych zobowiązań i wierzytelności finansowych.

## **Kwota długu oraz kwoty na spłatę zadłużenia mieszczą się w granicach wyznaczonych przepisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.**

- Szczegółowy plan rozchodów budżetu, przedstawiono w **załączniku nr 3**;
- Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2021 roku szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej;
- Szczegółowy plan wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2021 roku przedstawiono w **załączniku nr 5**;
- Na rok 2021 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 2.202.472,13 zł w tym dotacje:
  - podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 900.000,00 zł;
  - przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 252.982,72 zł;
  - celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 869.489,41 zł;
  - celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 180.000,00 zł.

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały nr XVIII/179/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 23 października 2020 r. w sprawie przyjęcia rocznego programu współpracy gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2021. Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;



- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 2.657.335,76 zł , koszty 2.636.303,36 zł **załącznik nr 7;**
- Zaplanowano dochody z tytułu opat i kar za korzystanie ze środowiska, z przeznaczeniem na realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, a ich podział na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej zawiera **załącznik nr 8;**
- Uchwałą Nr IV/22/2015 z dnia 05 marca 2015r. Rada Gminy Sieroszewice wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wydatki ustalone zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, realizowane będą w ramach budżetu gminy, a ich planowana kwota na rok 2021 wynosi 530.835,37 zł.  
Szczegółowy wykaz wydatków z podziałem kwot i określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, przedstawia **załącznik nr 9;**
- W związku z podjęta Uchwałą Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania i Uchwałą nr XXIX/212/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017 r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania w uchwale w sprawie budżetu na 2021 rok w paragrafie 14 określono plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 10** „Plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2021 rok” do uchwały.

**Gmina Sieroszewice nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń, w związku z tym nie planuje się środków na ich spłatę.**