

**ZARZĄDZENIE NR 109.2020
WÓJTA GMINY SIEROSZEWICE**

z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie ustalenia projektu uchwały budżetowej na rok 2021

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm./ oraz art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz. U. z 2019r., poz. 869 ze zm./ **zarządza się co następuje:**

§ 1. Przyjmuję i przedstawiam:

1. Projekt uchwały budżetowej na 2021 rok w brzmieniu załącznika nr 1.
2. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok w brzmieniu załącznika nr 2.
3. Materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok w brzmieniu załącznika nr 3.

§ 2. Projekt uchwały budżetowej wraz z załącznikami, o których mowa w § 1 przedkładam:

1. Radzie Gminy Sieroszewice.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w celu zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Sieroszewice

Anatol Piaskowski

UCHWAŁA NR...../2020
RADY GMINY SIEROSZEWICE
z dnia 2020 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) 212, 239, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019, poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2021 rok w łącznej kwocie 44.091.791,96 zł,
z tego:

- dochody bieżące w kwocie 42.668.124,40 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 1.423.667,56 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 13.174.512,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1a.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2021 rok w łącznej kwocie 42.656.291,96 zł,
z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 41.041.178,23 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 1.615.113,73 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 13.174.512,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 2a.

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 55.000,00 zł,
- 2) celową w wysokości 130.000,00 zł,

z tego na:

- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 130.000,00 zł.

- § 4. 1. Nadwyżkę budżetu w kwocie 1.435.500,00 zł przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 1.435.500,00 zł. Rozchody budżetu gminy określa załącznik nr 3.
- § 5. 1. Ustala się wysokość wydatków majątkowych realizowanych w 2021 roku w kwocie 1.615.113,73 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.
2. Ustala się wysokość wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE i EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2021 roku zgodnie z załącznikiem nr 5.
- § 6. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:
- | | |
|--|----------------|
| 1) dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 900.000,00 zł, |
| 2) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 252.982,72 zł, |
| 3) dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 869.489,41 zł, |
| 4) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | 180.000,00 zł, |
- zgodnie z załącznikiem nr 6.
- § 7. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:
- | | |
|--------------|------------------|
| 1) przychody | 2.657.335,76 zł, |
| 2) koszty | 2.636.303,36 zł, |
- zgodnie z załącznikiem nr 7.
- § 8. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych – między zadaniami w ramach działu tj. przyjętych zadań inwestycyjnych wynikających z załącznika nr 4.
- § 9. Ustala się kwotę 800.000,00 zł, do której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania, które nie są przedsięwzięciami w rozumieniu art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych.
- § 10. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 190.000,00 zł przeznacza się na:
- | |
|--|
| 1) realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 65.000,00 zł, |
| 2) realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 125.000,00 zł. |
- § 11. Planuje się dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 2.034.000,00 zł i wydatki nimi finansowane w kwocie 2.034.000,00 zł.

- § 12. Dochody z wpływu z opłat i kar, o których mowa w art.402 ust. 4-6 Ustawy Prawo Ochrony Środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska określonych ustawą, zgodnie z załącznikiem nr 8.
- § 13. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.
2. Wyodrębnia się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 9.
- § 14. Określa się plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych:
- | | |
|------------|---------------|
| 1) dochody | 33.000,00 zł, |
| 2) wydatki | 33.000,00 zł, |
- zgodnie z załącznikiem nr 10.
- § 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Plan dochodów budżetowych na rok 2021

Załącznik nr 1 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	6 500,00
	02001		Gospodarka leśna	6 500,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 500,00
600			Transport i łączność	1 024 078,56
	60016		Drogi publiczne gminne	1 024 078,56
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 020 078,56
700			Gospodarka mieszkaniowa	517 494,90
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	517 494,90
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	30 395,90
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	78 510,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 589,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
750			Administracja publiczna	76 988,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 858,00
		2010	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	73 828,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	130,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	130,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 955,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 955,00
		2010	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	1 955,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 809 429,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	30 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00

75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 071 083,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 902 584,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	37 180,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	129 308,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	461,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	800,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	250,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 981 006,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 058 995,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	335 795,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	29 144,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	272 072,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	25 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	6 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	250 000,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	40 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	190 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 477 140,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 422 140,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	55 000,00
758		Różne rozliczenia	15 607 306,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8 659 894,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 659 894,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	6 939 338,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 939 338,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	8 074,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 074,00
801		Oświata i wychowanie	542 874,50
80101		Szkoły podstawowe	2 413,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	36,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	2 377,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	205 695,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 635,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	201 060,00
80104		Przedszkola	334 766,50
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	48 216,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	129 788,50
	0970	Wpływy z różnych dochodów	369,00

		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	156 393,00
852			Pomoc społeczna	351 877,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	30 667,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	30 667,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	15 804,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	15 804,00
	85216		Zasiłki stałe	233 330,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	233 330,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	32 336,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	32 336,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 440,00
		0830	Wpływy z usług	20 000,00
		2010	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	4 440,00
	85295		Pozostała działalność	15 300,00
		0830	Wpływy z usług	15 300,00
855			Rodzina	13 114 289,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	9 358 041,00
		2060	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	9 358 041,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 724 580,00
		2010	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	3 704 580,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 668,00
		2010	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	31 668,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 039 000,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 034 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	2 028 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00

90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
Razem:			44 091 791,96

Plan dochodów na zadania zlecone na rok 2021

Załącznik nr 1a do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	73 828,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 828,00
		2010	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	73 828,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 955,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 955,00
		2010	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	1 955,00
852			Pomoc społeczna	4 440,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 440,00
		2010	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	4 440,00
855			Rodzina	13 094 289,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	9 358 041,00
		2060	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	9 358 041,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 704 580,00
		2010	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	3 704 580,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 668,00
		2010	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	31 668,00
Razem:				13 174 512,00

Plan wydatków budżetowych na rok 2021

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	12 600,00
	01008		Melioracje wodne	4 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	01030		Izby rolnicze	6 600,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	6 600,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	85 033,00
	40002		Dostarczanie wody	85 033,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 033,00
600			Transport i łączność	2 506 837,13
	60004		Lokalny transport zbiorowy	808 000,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	758 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 698 837,13
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	125 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	69 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	75 589,41
		4430	Różne opłaty i składki	8 500,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	87 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 323 747,72
630			Turystyka	20 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	20 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	57 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	57 500,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	5 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00
710			Działalność usługowa	155 850,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	120 850,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	111 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
750			Administracja publiczna	4 807 453,65
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 828,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 458,20

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 338,32
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 481,22
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	186 037,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	136 181,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 075,00
	4220	Zakup środków żywności	3 320,00
	4300	Zakup usług pozostałych	27 461,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 542 836,84
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 838,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 215 504,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	166 057,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	31 874,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	388 657,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 685,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 090,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 263,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 018,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	159 236,00
	4220	Zakup środków żywności	6 387,00
	4260	Zakup energii	45 871,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 563,00
	4300	Zakup usług pozostałych	211 545,66
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 956,00
	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia	185,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	35 630,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 603,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 753,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 608,18
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	568,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	20,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 554,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 769,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31 602,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	46 615,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	272,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 109,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 900,00
	4220	Zakup środków żywności	521,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 720,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 054,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	767 147,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	595 321,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	37 152,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	98 418,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 377,00
	4190	Nagrody konkursowe	650,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00

	4430	Różne opłaty i składki	620,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 627,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 982,00
75095		Pozostała działalność	190 989,81
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	112 978,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 072,00
	4220	Zakup środków żywności	1 018,00
	4300	Zakup usług pozostałych	19 959,81
	4430	Różne opłaty i składki	52 962,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 955,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 955,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 635,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	394 694,30
	75412	Ochotnicze straże pożarne	391 494,30
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	60 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	86 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	88 728,29
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 428,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 800,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 172,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 166,01
	75421	Zarządzanie kryzysowe	3 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
757		Obsługa długu publicznego	140 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	140 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	140 000,00
758		Różne rozliczenia	185 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	185 000,00
	4810	Rezerwy	185 000,00
801		Oświata i wychowanie	13 784 311,00
	80101	Szkoły podstawowe	9 444 544,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	376 995,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 177 174,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	572 918,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 149 278,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	134 794,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 400,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 914,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	206 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	33 080,00
	4260	Zakup energii	244 470,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	15 429,00

	4300	Zakup usług pozostałych	89 400,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 327,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	9 174,00
	4430	Różne opłaty i składki	16 384,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	298 395,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 674,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	69 738,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	957 614,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 345,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	588 972,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	44 774,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 326,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 308,00
	4190	Nagrody konkursowe	1 410,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 900,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 720,00
	4260	Zakup energii	41 830,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 635,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 400,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 558,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 384,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	27 259,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	200,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 593,00
80104		Przedszkola	2 144 589,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 702,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 256 969,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	95 529,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	237 386,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 314,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00
	4220	Zakup środków żywności	129 788,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 800,00
	4260	Zakup energii	59 700,00
	4270	Zakup usług remontowych	6 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 580,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 700,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 936,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 450,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 928,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	51 335,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 910,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 062,00
80113		Dowózienie uczniów do szkół	279 609,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 598,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	659,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 652,00
	4300	Zakup usług pozostałych	247 700,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	58 554,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 838,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 761,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	38 955,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	812 336,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	40 423,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	582 677,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 082,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	116 306,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 504,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 344,00
80195		Pozostała działalność	87 065,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	87 065,00
851		Ochrona zdrowia	191 671,42
85153		Zwalczanie narkomanii	65 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	43 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	125 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	27 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	84 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
85195		Pozostała działalność	1 671,42
	2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	876,10
	2329	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	795,32
852		Pomoc społeczna	2 315 332,00
85202		Domy pomocy społecznej	300 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	30 016,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 140,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 306,00
	4300	Zakup usług pozostałych	270,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 667,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	35 667,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	135 804,00
	3110	Świadczenia społeczne	135 804,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 000,00
85216		Zasiłki stałe	273 330,00
	3110	Świadczenia społeczne	273 330,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 019 798,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	702 536,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 114,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 420,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 728,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 440,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 440,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00
85295		Pozostała działalność	471 277,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	161 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	31 668,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 083,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	35 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4220	Zakup środków żywności	3 600,00
	4260	Zakup energii	26 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	153 800,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 876,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	14 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	280 114,00
	85401	Świetlice szkolne	203 514,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	168 780,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	29 061,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 146,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 527,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	16 600,00
	3240	Stypendia dla uczniów	16 000,00
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	600,00

	85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	60 000,00
855			Rodzina	13 299 289,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	9 358 041,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 278 498,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 461,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 448,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 020,00
		4260	Zakup energii	780,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 345,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	580,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 809,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 774 580,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 481 443,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	178 897,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 179,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 030,00
		4260	Zakup energii	4 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 682,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 359,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
	85504		Wspieranie rodziny	75 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 080,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 220,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 276,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 973,00
		4260	Zakup energii	1 200,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	250,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	150,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 551,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85508		Rodziny zastępcze	60 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 668,00

	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 668,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 764 134,97
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	86 135,00
	4300	Zakup usług pozostałych	86 135,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	2 034 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	32 982,72
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	393,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 030,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 403,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 218,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 037,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 696,00
	4260	Zakup energii	521,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	114,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 894 772,02
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 116,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 882,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	821,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 268,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 196,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	68 731,54
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	48 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 731,54
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	37 138,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	37 138,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	444 450,44
	4260	Zakup energii	250 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 450,44
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 000,00
90017		Zakłady gospodarki komunalnej	70 000,00
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	70 000,00
90095		Pozostała działalność	22 679,99
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 679,99
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 386 016,49
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	84 274,84
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 107,81
	4220	Zakup środków żywności	10 067,03
	4300	Zakup usług pozostałych	25 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	682 349,63

	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	500 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	81 144,46
	4300	Zakup usług pozostałych	25 405,17
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 800,00
92116		Biblioteki	400 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	25 000,00
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	25 000,00
92195		Pozostała działalność	194 392,02
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 928,29
	4270	Zakup usług remontowych	31 063,73
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 400,00
926		Kultura fizyczna	254 500,00
	92601	Obiekty sportowe	156 000,00
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	37 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	49 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	88 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	88 000,00
	92695	Pozostała działalność	10 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4220	Zakup środków żywności	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
Razem:			42 656 291,96

Plan wydatków na zadania zlecone na rok 2021

Załącznik nr 2a do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	73 828,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	73 828,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 458,20
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 338,32
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 481,22
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 955,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 955,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 635,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40,00
852			Pomoc społeczna	4 440,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 440,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 440,00
855			Rodzina	13 094 289,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	9 358 041,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00
		3110	Świadczenia społeczne	9 278 498,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	54 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 461,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 448,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 020,00
		4260	Zakup energii	780,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 345,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	580,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 809,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 704 580,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 431 443,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 340,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	176 773,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 885,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 030,00
		4260	Zakup energii	2 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 900,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 359,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 668,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	31 668,00
			Razem:	13 174 512,00

Rozchody budżetu w 2021 r.

Załącznik nr 3 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Rozchody ogółem:			1 435 500,00
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 435 500,00

WYSOKOŚĆ WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH REALIZOWANYCH W ROKU 2021

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	1 323 747,72
	60016		Drogi publiczne gminne	1 323 747,72
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 323 747,72
			Poszerzenie drogi gminnej w m. Bibianki	12 613,38
			Przebudowa drogi gminnej 803731P, 803742P Rososzycza - Strzyżew	1 311 134,34
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	40 166,01
	75412		Ochotnicze straże pożarne	40 166,01
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 166,01
			Budowa altany na placu przy remizie OSP Latowice	40 166,01
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	124 000,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Zakup kosiarki samojezdnej - traktorka	10 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	44 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	44 000,00
			Budowa oświetlenia na ulicy Polnej w Wielowsi	15 000,00
			Montaż oświetlenia ulicznego w Sieroszewicach	12 000,00
			Zakup i montaż lamp ulicznych w m. Masanów	17 000,00
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	70 000,00
		6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	70 000,00
			Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	70 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	127 200,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	12 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 800,00
			Zamontowanie klimatyzacji na sali wiejskiej w Stawinie	12 800,00
	92195		Pozostała działalność	114 400,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	114 400,00
			Budowa drewnianej wiaty przy sali wiejskiej w Psarach	39 400,00
			Budowa oświetlenia wokół biblioteki w Strzyżewie	20 000,00
			Doposażenie placu zabaw dla dzieci w Sieroszewicach	10 000,00
			Doposażenie placu zabaw w Namysłakach	16 000,00
			Modernizacja sceny na placu przed salą wiejską w Rososzycy	10 000,00
			Położenie kostki brukowej przy sali w Parczewie	19 000,00
Razem				1 615 113,73

WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY ZE ŚRODKÓW Z BUDŻETU UE, EFTA I INNYCH ŚRODKÓW ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI W 2021 r.

Załącznik nr 5 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

L.p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki w 2021 r.										
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi	Wydatki razem (9+13)	z tego:									
								Środki z budżetu krajowego				Środki z budżetu UE, EFTA i inne środki ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi					
								Wydatki razem (10+11+12)	z tego, źródła finansowania:			Wydatki razem (14+15+16+17)	z tego, źródła finansowania:				
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe środki własne	pożyczki na prefinansowanie z budżetu państwa	pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1.	Program:	Wielkopolski Program Operacyjny na lata 2014-2021															
	Poddziałanie 6.6.3.	Wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla rozwoju AKO															
	Tytuł operacji:	"Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej"															
	Wydatki bieżące:		851 /85195	1 415,10	1 415,10	0,00	876,10	876,10			876,10	0,00				0,00	
2.	Program:	Wielkopolski Program Operacyjny na lata 2014-2021															
	Poddziałanie 6.6.3.	Wspieranie aktywności zawodowej pracowników poprzez działania prozdrowotne w ramach ZIT dla rozwoju AKO															
	Tytuł operacji:	"Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej"															
	Wydatki bieżące:		851 /85195	3 704,55	3 704,55	0,00	795,32	795,32			795,32	0,00				0,00	
OGÓŁEM:		x		5 119,65	5 119,65	0,00	1 671,42	1 671,42			1 671,42	0,00				0,00	

PLAN DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY NA 2021 r.

Załącznik nr 6 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
Dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych				
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	900 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	500 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	500 000,00
	92116		Biblioteki	400 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	400 000,00

Zakres i kwoty dotacji przedmiotowej dla jednostek sektora finansów publicznych

600			Transport i łączność	125 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	125 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	125 000,00
			1. Koszenie rowów i poboczy	23 000,00
			2. Wykonanie przepustów drogowych, kopanie i czyszczenie rowów odwadniających	25 000,00
			3. Utrzymanie na terenie gminy znaków, oznaczeń, tablic informacyjnych, utwardzenie terenów wokół przystanków	15 000,00
			4. Odkrzaczanie i odgałęzianie rowów i poboczy, wycinanie drzew sprzętem specjalistycznym	13 000,00
			5. Zimowe utrzymanie dróg gminnych	49 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	10 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	10 000,00
			Bieżące utrzymanie budynków komunalnych	10 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 982,72
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	32 982,72
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	32 982,72
			Obsługa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	32 982,72
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	48 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	48 000,00
			Utrzymanie terenów zielonych	48 000,00
926			Kultura fizyczna i sport	37 000,00
	92601		Obiekty sportowe	37 000,00
		2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	37 000,00
			Obsługa stadionu gminnego	37 000,00
Razem:				252 982,72

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych

600			Transport i łączność	758 000,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	758 000,00
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	758 000,00
851			Ochrona zdrowia	1 671,42
	85195		Pozostała działalność	1 671,42
		2319	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	876,10

	2329	Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	795,32
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	109 817,99
	90013	Schroniska dla zwierząt	37 138,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	37 138,00
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	70 000,00
	6210	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	70 000,00
	90095	Pozostała działalność	2 679,99
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 679,99
Razem:			869 489,41

Dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

630		Turystyka	20 000,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	20 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
852		Pomoc społeczna	10 000,00
	85295	Pozostała działalność	10 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	10 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	14 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	14 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 000,00
	90095	Pozostała działalność	8 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	8 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	40 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	40 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	40 000,00
926		Kultura fizyczna i sport	88 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	88 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	88 000,00
Razem:			180 000,00

Przychody i koszty Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na rok 2021

Załącznik nr 7 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Jednostka: Gminny Zakład Komunalny

			Stan środków obrotowych na początek roku	150 042,57
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	150 042,57
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	150 042,57
			Stan środków obrotowych na koniec roku	171 074,97
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	171 074,97
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	171 074,97
			Przychody	2 657 335,76
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 657 335,76
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 657 335,76
			Koszty	2 636 303,36
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 636 303,36
	90017		Zakłady gospodarki komunalnej	2 636 303,36

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA w 2021 r.

Dochody				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
			Niewykorzystane środki za 2020 r.	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		0690	wpływy z różnych opłat	5 000,00
			Razem:	5 000,00
Wydatki				
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90095		Pozostała działalność	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
			Wydatki związane z transportem i utylizacją UPPZ z terenu Gminy Sieroszewice	5 000,00
			Razem:	5 000,00

Zestawienie Środków Funduszu Sołectkiego na 2021 rok według wniosków sołectw

Sołectwo	Dział, rozdział	Nazwa zadania	§ 4210	§ 4220	§ 4240	§ 4270	§ 4300	§ 6050	Razem
Biernacice	921 92195	Zakup krzeseł na salę wiejską w Zamościu	3 500,00						14 089,41
	600 60016	Utwardzenie drogi gminnej w Biernacicach					10 589,41		
Bibianki	600 60016	Poszerzenie drogi gminnej w m. Bibianki						12 613,38	12 613,38
Bilczew	921 92109	Zakup - doposażenie sali w Bilczewie	7 000,00						11 495,17
	921 92109	Malowanie wnętrza salki w Bilczewie					4 005,17		
	900 90004	Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki	490,00						
Kania	921 92195	Zakup krzeseł na salę w Zamościu	2 000,00						11 450,44
	900 90015	Montaż lampy oświetlenia ulicznego					9 450,44		
Latowice	754 75412	Budowa altany na placu przy Remizie OSP Latowice						40 166,01	40 166,01
Masanów	900 90015	Zakup i montaż lamp ulicznych w m. Masanów						17 000,00	39 539,81
	600 60016	Remont drogi gminnej w m. Masanów				10 000,00			
	921 92109	Remonty na sali wiejskiej w Masanowie				10 000,00			
	921 92195	Zakup roślin do nasadzenia przed salą	1 000,00						
	750 75095	Wykonanie tablicy ogłoszeń					1 539,81		
Namysłaki	921 92195	Doposażenie placu zabaw w Namysłakach						16 000,00	16 549,47
	900 90004	Zakup paliwa i materiałów eksploatacyjnych do kosiarki	549,47						
Ołobok	921 92105	Spotkanie integracyjne z seniorami	1 000,00	2 000,00					39 316,17
	921 92105	Spotkanie integracyjne dzieci i młodzieży	1 200,00	1 300,00					
	921 92109	Mycie okien na sali wiejskiej w Ołoboku					400,00		
	921 92109	Remont na sali wiejskiej w Ołoboku				33 416,17			
Parczew	900 90004	Zakup kosiarki spalinowej typu traktorek	8 000,00						38 063,78
	921 92195	Zakup pokrowców na krzesła do sali wiejskiej	3 000,00						
	921 92195	Konserwacja klimatyzacji i chłodni na sali wiejskiej				1 000,00			
	754 75412	Zakup hełmów i pasów do MDP	2 000,00						
	900 90015	Montaż lampy ulicznej w Parczewie					1 000,00		
	921 92109	Mycie okien na sali wiejskiej w Parczewie					500,00		
	921 92109	Pranie firan na sali wiejskiej w Parczewie					500,00		

	921 92195	Położenie kostki brukowej przy sali w Parczewie						19 000,00	
	900 90004	Zakup paliwa do kosiarki i oprysków	563,78						
	801 80101	Zakup materiałów budowlanych do remontu szkoły w Parczewie	2 500,00						
Psary	921 92195	Budowa drewnianej wiaty przy sali wiejskiej w Psarach						39 400,00	44 728,29
	921 92195	Zakup tawek na plac przy sali wiejskiej w Psarach	2 200,00						
	700 70005	Wykonanie zadaszzenia nad wejściem do budynku byłej Szkoły Podstawowej w Psarach					2 000,00		
	900 90004	Utrzymanie terenu wokół sali wiejskiej w Psarach (zakup paliwa, materiałów eksploatacyjnych)	1 128,29						
Raduchów	600 60016	Remont dróg gminnych w Raduchowie				9 000,00			10 779,52
	921 92105	Organizacja festynu integracyjnego "Zakończenie lata"	779,52	1 000,00					
Rososzycza	921 92109	Odnowienie elewacji na sali wiejskiej w Rososzycy i położenie płytek przed wejściem				27 728,29			44 728,29
	921 92195	Modernizacja sceny na placu przed salą wiejską w Rososzycy						10 000,00	
	754 75412	Zakup umundurowania dla strażaków z OSP w Rososzycy	7 000,00						
Sieroszewice	921 92195	Doposażenie placu zabaw dla dzieci w Sieroszewicach						10 000,00	44 728,29
	926 92695	Organizacja turnieju oldbojów w piłce nożnej o memoriał Jerzego Małaga		500,00					
	754 75412	Zakup umundurowania specjalnego oraz pompy pływakowej dla OSP Sieroszewice	15 000,00						
	900 90015	Montaż oświetlenia ulicznego w Sieroszewicach						12 000,00	
	921 92105	Organizacja festynu sołectkiego dla mieszkańców sołectwa Sieroszewice	1 628,29	1 000,00			4 600,00		
Sławin	921 92105	Spotkanie integracyjne z okazji 55 lecia KGW w Sławinie		1 767,03					21 067,03
	921 92109	Zamontowanie klimatyzacji na sali wiejskiej w Sławinie						12 800,00	
	921 92195	Montaż elementów placu zabaw					6 500,00		
	921 92195	Budowa oświetlenia wokół biblioteki w Strzyżewie						20 000,00	
	921 92105	Organizacja dożynek wiejskich w Strzyżewie	500,00	500,00			9 000,00		

Strzyżew	801 80101	Zakup tablicy interaktywnej dla Szkoły Podstawowej w Strzyżewie			5 000,00				44 728,29
	921 92195	Doposażenie kuchni na sali wiejskiej w Strzyżewie	5 728,29				4 000,00		
Westrza	921 92195	Remont łazienek na sali wiejskiej w Westrzy				23 092,57			25 092,57
	921 92105	Organizacja dożynek wiejskich w Westrzy	500,00	1 500,00					
Wielowieś	900 90015	Budowa oświetlenia na ulicy Polnej w Wielowsi						15 000,00	44 728,29
	921 92109	Remont świetlicy wiejskiej w Wielowsi				10 000,00			
	900 90004	Zakup kosiarki samojezdnej- traktorka						10 000,00	
	600 60016	Nawiezenie kamienia na drogi dojazdowe do pól					5 000,00		
	754 75412	Zakup umundurowania dla OSP Wielowieś	4 728,29						
Zamość	921 92195	Konserwacja systemu centralnego ogrzewania na sali w Zamościu				6 971,16			26 971,16
	921 92109	Naprawa dachu na sali wiejskiej w Zamościu					10 000,00		
	921 92195	Zakup krzesel na salę wiejską w Zamościu	6 500,00						
	921 92105	Organizacja dnia dziecka dla mieszkańców wsi Zamość	500,00	1 000,00			2 000,00		
Razem	X	X	78 995,93	10 567,03	5 000,00	131 208,19	71 084,83	233 979,39	530 835,37

Plan dochodów i wydatków na wydzielonym rachunku dochodów, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych na rok 2021

Załącznik nr 10 do Uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W SIEROSZEWICACH

			Dochody	25 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	25 000,00

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIELOWSI

			Dochody	8 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 000,00

Ogółem: 33 000,00

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W SIEROSZEWICACH

			Wydatki	25 000,00
801			Oświata i wychowanie	25 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	25 000,00

Jednostka: SZKOŁA PODSTAWOWA W WIELOWSI

			Wydatki	8 000,00
801			Oświata i wychowanie	8 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 000,00

Ogółem: 33 000,00

UZASADNIENIE

do uchwały nr/2020 Rady Gminy Sieroszewice z dnia2020 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021

Art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) stanowi, że inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładany projekt budżetu Gminy na 2021 rok opracowano w oparciu o Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę 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.

Prognozowana wysokość dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2020 rok, przy uwzględnieniu wskaźnika planowanej inflacji 1,8 %, a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Ponadto projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- informację Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku) o przewidywanych dla Gminy Sieroszewice wielkościach: części subwencji ogólnej, części wyrównawczej, części oświatowej i części równoważącej oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- informację Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych (pismo FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r.);
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3113-20/20 z dnia 20 października 2020 r.) o wysokości dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;
- Uchwałę 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 Sieroszewice postanowiła pozostawić stawki podatku na tym samym poziomie co obowiązywały w roku 2020;
- Uchwałę nr X/110/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 września 2019 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty;
- na najbliższej sesji Rada Gminy podejmie uchwałę w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2021 rok i przy uchwalaniu budżetu zostaną wprowadzone aktualne stawki podatku od środków transportowych na 2021 rok;
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2020 roku – która wyniosła 196,84 zł za 1 m³;

- 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;
- przedłożone przez samodzielne stanowiska pracy urzędu gminy oraz jednostki organizacyjne plany dochodów w oparciu o zawarte umowy najmu, dzierżawy oraz uwzględnienie złożonych wniosków o przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności;
- przedłożony przez samodzielne stanowisko pracy ds. gospodarki nieruchomościami wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2021 roku;
- podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy określono na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2020.

Na 2021 rok zaplanowano wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490). Na podstawie art. 6 ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy w kwocie 2.034.000,00 zł. Z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych i koszty obsługi administracyjnej tego systemu. Wielkość wpływów z tego tytułu przyjęto w kwocie 2.034.000,00 zł na podstawie Uchwały nr X/110/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 września 2019 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.

Projekt budżetu zakłada, że w 2021 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **44.091.791,96 zł**,

w tym:

- dochody bieżące to kwota **42.668.124,40 zł**;
w tym:
 - dochody związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **13.174.512,00 zł**
- dochody majątkowe to kwota **1.423.667,56 zł**
Są to wpływy z tytułu sprzedaży środków trwałych i przekształcenia w prawo własności oraz środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych.

Wydatki prognozuje się w wysokości **42.575.514,90 zł**,

w tym :

- wydatki bieżące to kwota **41.656.291,96 zł**
w tym:
 - wydatki związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **13.174.512,00 zł**
- wydatki majątkowe to kwota **1.615.113,73 zł**

Planowaną na 2021 rok nadwyżkę budżetu w wysokości **1.435.500,00 zł** przeznacza się na spłatę zaciągniętego kredytu.

Większość kwot wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2020. Dla niektórych wydatków przyjęto kwoty wyższe, kierując się umotywowanymi potrzebami zgłoszonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane wg stanu zatrudnienia na dzień 30.09.2020 roku.

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.

Zabezpieczono środki na składki ZUS i Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych i PFRON.

Zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych (funduszu sołeckiego na 2021 rok), zgodnie z Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Planowana kwota wynosi **530.835,37 zł**.

W planie wydatków na rok 2021 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **190.000,00 zł**. Wydatki te planowano w ramach środków z wpływów za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

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 spoza sektora finansów publicznych 180.000,00 zł.

W dniu 23 października 2020 r. została podjęta Uchwała nr XVIII/177/2020 Rady Gminy Sieroszewice w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2021 rok.

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.

Dane planistyczne w latach 2021 - 2025 spełniają wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.

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
42.668.124,40	1.423.667,56	44.091.791,96

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

Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów	
Wyszczególnienie	Plan (w zł)
A. dochody bieżące gminy	42 668 124,40
PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY	12 780 614,90
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
POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970	220 851,50
WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480	190 000,00
POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0490; 0640; 0920; 0970	20 250,00
WPŁYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690	5 000,00
DOTACJE CELOWE	13 844 102,00
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
SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920 w tym:	15 607 306,00
część oświatowa	8 659 894,00
część wyrównawcza	6 939 338,00
część równoważąca	8 074,00
B. dochody majątkowe gminy	1 423 667,56
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
Razem dochody gminy A +B	44 091 791,96

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

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 ²	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 ²	0,12 zł	78.281,00 zł
4.	Budynki mieszkalne	257.012 m ²	0,53 zł	133.599,00 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	25.479 m ²	18,52 zł	434.497,00 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	-	9,26 zł	-
7.	Świadczenie usług zdr.	229 m ²	4,14 zł	1.672,00 zł
8.	Pozostałe budynki	58.145 m ²	2,79 zł	154.819,00 zł
9.	Budowle	3.441.706 zł	2%	66.020,00 zł
	Razem			1.058.995,00 zł

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
	Razem			335.795,00 zł

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
	Razem			37.180,00 zł

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 m³, którą pomnożono przez 0,220 m³ 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 m³.

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	129.308,00 zł

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	29.144,00 zł

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
41.041.178,23	1.615.113,73	42.656.291,96

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 naczelných 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
x	Razem	42.656 291,96	100,00

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
Wydatki bieżące	41.041.178,23	96,21
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	
Wydatki majątkowe	1.615.113,73	3,79

pozostałe wydatki majątkowe	1.545.113,73	
dotacje na zadania majątkowe	70.000,00	
Razem	42.656.291,96	100,00

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 m³ 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” przeznaczają 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 sołectkiego 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 sołectkiego 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 naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” 1.955,00 zł.

- „Urzędy naczelných 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 m³, 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	Nadwyżka (1-2)	1.435.500,00

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 podjętą 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.

UZASADNIENIE

do Zarządzenia nr 109.2020 Wójta Gminy Sieroszewice z dnia 12 listopada 2020 roku w sprawie ustalenia projektu uchwały budżetowej na rok 2021

Na podstawie art. 233 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie Wójtowi Gminy, który na podstawie art. 238 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych sporządza i przedkłada projekt uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.