

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIEROSZEWICE NA 2014 ROK

Projekt uchwały budżetowej Gminy Sieroszewice wraz z jej załącznikami opracowany został w oparciu o ustawę o samorządzie gminnym art.18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2013r., poz. 594 ze zmianami/, oraz art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 239, 258 i 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami)

Podstawowym materiałem do opracowania projektu budżetu na 2014 rok jest Uchwała Rady Gminy Sieroszewice Nr XXXVII/226/2010 z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwała Nr XL/242/10 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 września 2010r zmieniająca Uchwałę Nr XXXVII/226/2010 z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Projekt budżetu został opracowany w pełnych złotych.

Projekt budżetu na 2014 rok został zaplanowany:

Po stronie dochodów w wysokości **25.643.921,00** zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 25.085.547,00 zł
- dochody majątkowe w kwocie 558.374,00 zł

Dochody budżetu określa załącznik Nr 1 do uchwały

Dochody, o których mowa wyżej obejmują:

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.216.559,00 zł,
- środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1, pkt 2 i 3 w kwocie 125.432,00 zł.
w tym: majątkowe 125.432,00 zł

Zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

Po stronie wydatków w wysokości **25.862.327,00** zł i obejmuje:

- wydatki bieżące w wysokości 23.370.829,00 zł ,w tym na:
 - a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 12.173.370,00 zł,
 - b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych 5.930.900,00 zł,
 - c) dotacje na zadania bieżące 795.765,00 zł,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.192.794,00 zł,
 - f) obsługa długu 278.000,00 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 2.491.498,00 zł; w tym:

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

Wydatki, o których mowa wyżej obejmują:

- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 3.216.559,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały;

- wydatki funduszu sołeckiego w wysokości 299.375,00 zł załącznik Nr 8 Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2013 rok do uchwały. Zgodnie z Ustawą o funduszu sołecim (Dz. U. z 2009r. Nr 52 poz. 420/ Rada Gminy Sieroszewice Uchwałą Nr XIII/114/2012 z dnia 23 marca 2012r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2013 środków stanowiących fundusz sołecki, wyraziła zgodę na wyodrębnienie środków w budżecie gminy w roku budżetowym 2013. Środki z funduszu sołeckiego można przeznaczyć na realizację tych zadań gminy, które są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców.
- wysokość wydatków majątkowych realizowanych w 2014 roku w kwocie 2.491.498,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.
Wartości zaplanowanych do wykonania zadań, przyjęto na podstawie danych z rozstrzygniętych przetargów lub posiadanych kosztorysów inwestorskich. W przypadku braku takich danych konieczne było posłużenie się wartościami szacunkowymi, zarówno dla celów projektowych jak i do realizacji.

Prognozowane w projekcie budżetu dochody Gminy na 2014r. są niższe o 2,22% w porównaniu do planowanych dochodów na 2013r wg stanu na koniec III kwartału 2013r. Dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych zostały zaplanowane w wysokości większej o 2,68% od planowanych w 2013r. wg stanu na dzień 30.09.2013r.

Prognozowane w projekcie budżetu dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę **1.714.718,00 zł**.

Deficyt budżetu w kwocie **218.406,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów.

Załącznik Nr 3 do uchwały przedstawia „**Przychody i rozchody budżetu w 2014 roku**”

Na przychody w wysokości 1.700.000,00 zł. składają się:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na finansowanie wydatków majątkowych w 2014 roku w kwota **1.700.000,00 zł**;

Na rozchody składa się:

- spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości **1.481.594,00 zł**

Dochody budżetu Gminy Sieroszewice opracowano w oparciu o:

- 1) ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, /tekst jednolity Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 ze zmianami/;
- 2) ustawę o podatkach i opłatach lokalnych, /tekst jednolity Dz. U. z 2010r., Nr 95, poz.613 ze zmianami/;
- 3) ustawę o podatku rolnym /tekst jednolity Dz. U z 2006r., Nr 136, poz. 969 ze zmianami/ oraz o obowiązujące stawki podatków i opłat uchwalonych przez Radę Gminy;
- 4) Przy ustalaniu dochodów gminy na 2013 rok kierowano się wytycznymi zawartymi w informacji Ministra Finansów (pismo Nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10.10.2013r. Przy opracowaniu budżetu na 2014 rok uwzględniono dane i informacje zawarte w załączniku do pisma Ministra Finansów określającego wysokość ustalonych dla gminy poszczególnych kwot subwencji ogólnej oraz planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- 5) Zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego (pismo FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18 października 2013r) z informacją o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2013 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;

- 6) Zawiadomienia Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3101-19/13 z dnia 09 października 2013r.) o wysokości dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.

Prognozowana wysokość pozostałych dochodów oparta jest na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2013 rok, natomiast podatek od nieruchomości, od środków transportowych wzrastają o 5,00% do roku 2013, zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy z dnia 31 października 2013r

Dochody budżetowe na 2013 rok zaplanowano w pełnej szczegółowości.

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo - 125.432,00 zł

rozdział 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 125.432,00 zł

Zaplanowano dotacje celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi .

Zgodnie z podpisaną umowa nr 00492-6930-UM1530147/12 z dnia 19.02.2013r. planuje się dochody z tytułu finansowania projektów realizowanych w ramach programu wspierania obszarów wiejskich z Udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich Gminie została przyznana pomoc, jednak nie więcej niż 80% poniesionych kosztów kwalifikowanych na zadanie pn. „Budowa centrum wsi w Ołoboku” zrealizowane w 2013 roku kwota ta na dzień składania projektu wynosi 125.432,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego na ten cel.

Dz. 020 Leśnictwo - 2.000,00 zł

rozdział 02001 Gospodarka leśna 2.000,00 zł

Stanowią wpływy za dzierżawę kół łowieckich.

Wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2013r.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa - 482.413,00 zł

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 482.413,00 zł

Zaplanowane dochody dotyczą:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470) – 23.721,00 zł, Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości. Gmina Sieroszewice posiada 5 nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych i prawnych. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w oparciu o zawarte umowy.
- dochody 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 (§ 0750) - kwota zł 17.750,00. Wpływy z dzierżaw przyjęto w oparciu o zawarte umowy.
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770)– 432.942,00 zł. Mieszczą się tu dochody z tytułu ratalnej sprzedaży nieruchomości szacowane na podstawie zawartych aktów notarialnych kwota zł. 32.942,00.

Planuje się sprzedaż gruntów rolnych przeznaczonych pod tereny inwestycyjne oraz nieruchomości zabudowane w następujących miejscowościach za ogólną kwotę 400.000,00 zł i tak:

- Sieroszewice sprzedaż lokali (użytkowych i mieszkań) dz. Nr 320/4 dotyczy Ośrodka Zdrowia w Sieroszewicach za kwotę 300.000,00 zł
- Parczew nr działki 4/5 za kwotę zł 100.000,00 zł

W uchwale budżetowej kwota z w/w paragrafu stanowi dochody majątkowe budżetu.

- paragraf 0920 pozostałe odsetki kwota zł 5.000,00. (naliczane od sprzedaży ratalnej)
- paragraf 0970 wpływy z różnych dochodów zł 3.000,00 tj. zwrotu wydatków poniesionych przez Gminę w roku poprzednim. W tym przypadku chodzi o zwrot kosztów poniesionych za wycenę gruntów do sprzedaży. Zwroty te ponosi nabywający grunty.

Dz. 750 Administracja publiczna - 78.109,00 zł **rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie 77.609,00 zł**

- kwota 77.559,00 zł to wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto na podstawie zawiadomienia od Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadania wykonywane z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej. Wysokość dotacji wzrost o 3% od roku 2013 .

Zaplanowano tu dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2360) kwota 50,00 zł. Dotyczy to wpłat za udostępnienie danych osobowych.

rozdział 75023 Urzędy gmin 500,00 zł.

Planowano tu dochody w wysokości przewidywanych dochodów w 2013 roku z:

- wpływy z różnych dochodów - z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa, czyli naliczania prowizji od pobieranych zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych 0,3%, (§ 0970) kwota 500,00 zł .

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - 1.636,00 zł

rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.636,00 zł

Wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto na podstawie zawiadomienia od Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu z przeznaczeniem na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2014 roku. Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujętych w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2013r. przy przyjętym wskaźniku 213,00 zł na jeden tysiąc wyborców.

Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 7.148.720,00 zł

I. Wpływy z podatków 3.151.299,00 zł

1. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości, regulowany ustawą z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych, zajmuje czołowe miejsce w lokalnym systemie podatkowym ze względu na wielkość dochodów, jakie gmina uzyskuje z tego tytułu, jak również na jego znaczenie jako instrumentu polityki finansowej gminy. Przywołana na wstępie ustawa określa, iż podatnikami podatku od nieruchomości są osoby fizyczne, osoby prawne oraz jednostki organizacyjne, w tym spółki nieposiadające osobowości prawnej, które są właścicielami, posiadaczami samoistnymi, użytkownikami wieczystymi gruntów oraz posiadają nieruchomości lub ich części stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego, jeżeli posiadanie wynika z umowy zawartej z właścicielem. Zakłada się, iż wpływy z podatku

od nieruchomości w 2014 roku wyniosą **2.382.485,00** zł, z czego od osób prawnych 1.731.115,00 zł, a od osób fizycznych 651.370,00 zł. Powyższej kalkulacji dokonano, w oparciu o ewidencję podatkową nieruchomości, a także stawki podatkowe przyjęte na 2014 rok Uchwałą Nr XXXI/214/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2013r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok.

Rada Gminy Sieroszewice postanowiła podwyższyć stawki podatku od nieruchomości na 2014r o 5,00 % w stosunku do roku 2013.

2. Podatek rolny

Podatek rolny stanowi źródło dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego. Zasady jego poboru reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym. Zakres przedmiotowy tego podatku obejmuje grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na tych użytkach.

Wpływy z ww. podatku na 2014 rok oszacowano na kwotę **315.300,00** zł z czego od osób prawnych 30.900,00 zł, a od osób fizycznych 284.400,00 zł. Stawki podatkowe przyjęto na 2014 rok Uchwałą Nr XXXI/216/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2013r.

w sprawie obniżenia ceny skupu 1dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2014 rok na obszarze Gminy Sieroszewice. Uchwałą podjęto na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2014, tj. 69,28 zł za 1 dt. oraz ilości hektarów przeliczeniowych użytków rolnych.

Rada Gminy Sieroszewice biorąc pod uwagę trudną sytuację materialną mieszkańców gminy, postanowiła obniżyć cenę skupu żyta dla potrzeb naliczania podatku rolnego na 2014 rok do kwoty 50,00 zł za 1 dt., czyli pozostawiono stawkę roku 2013.

3. Podatek leśny

Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym (Dz. U. 2013r, poz.465) i należy do grupy podatków bezpośrednio zasilających budżety gmin. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Dochody z podatku leśnego zaplanowane na 2014 rok w kwocie **84.744,00** zł, z czego od osób prawnych 61.261,00 zł, a od osób fizycznych 23.483,00 zł. zostały skalkulowane na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna, tj. 171,05 zł/m³, uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku (zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS ogłoszonym w dniu 21 października 2013 roku) oraz powierzchni lasów podlegających opodatkowaniu na terenie Gminy Sieroszewice. Spadek o 8,24% do 2013 roku.

4. Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych, regulowany ustawą z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych, ciąży na osobach fizycznych, osobach prawnych oraz jednostkach organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, będących właścicielami środków transportowych. Podatek ten obejmuje swoim zakresem samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony, ciągniki siodłowe i balastowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony, przyczepy i naczepy o masie całkowitej od 7 ton oraz autobusy.

Uwzględniając stawki podatkowe ustalone na poziomie 2013 roku oraz minimalne i maksymalne stawki kwotowe tego podatku ogłoszone przez Ministra Finansów, na 2014 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w następujących wielkościach: od osób prawnych w kwocie **455,00** zł i od osób fizycznych w kwocie **168.315,00** zł. Powyższej kalkulacji dokonano na podstawie wymiaru świadczenia w roku 2013, w oparciu o ewidencję podatkową a także stawki podatkowe przyjęte na 2014 rok Uchwałą Nr XXXI/215/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2013r w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2014 rok.

Rada Gminy Sieroszewice postanowiła podwyższyć stawki podatku od środków transportowych na 2014r. o 5,00 % w stosunku do roku 2013.

5. Podatek opłacany w formie karty podatkowej

Karta podatkowa jest aktualnie najprostszą formą opodatkowania działalności gospodarczej w polskim systemie podatkowym. Jej konstrukcję finansowo - prawną określa ustawa z dnia 20 listopada 1998 roku o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Mogą rozliczać się w tej formie zarówno osoby fizyczne jak i spółki cywilne osób fizycznych, jeżeli m.in. prowadzą działalność usługową lub wytwórczo-usługową, usługową w zakresie handlu detalicznego i gastronomii oraz wolnych zawodów.

W 2012 roku obserwowany był wzrost wpływów z tego tytułu, spowodowany m.in. wzrostem wykonywania działalności gospodarczej oraz wzrostem w stanie zatrudnienia osób wybierających tę formę opodatkowania.

Do budżetu na 2014 rok przyjęto kwotę dochodów w wysokości **48.000,00** zł, oszacowaną na podstawie przewidywanego wykonania za 2013r.

6. Podatek od spadków i darowizn

Podatek od spadków i darowizn regulowany przepisami ustawy z dnia 28 lipca 1983 roku i ciąży na nabywcy własności rzeczy i praw majątkowych. Podatek ten pobierany jest przez Urząd Skarbowy i w pełnej wysokości przekazywany na rachunek budżetu gminy. Dokładne zaplanowanie dochodów w zakresie tego podatku jest utrudnione ze względu na szereg czynników mających wpływ na jego wymiar, szczególnie w zakresie podatku od spadków. W dalszym ciągu istotne znaczenie przy planowaniu dochodów w tym zakresie mają wprowadzone w 2007 roku przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o zmianie ustawy o podatku od spadku i darowizn oraz ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych, które określiły nowe regulacje prawne dotyczące całkowitego zwolnienia od zapłaty ww. podatku w zakresie nieodpłatnego nabycia majątku od najbliższych. Na podstawie sprawozdań z Urzędów Skarbowych, za III kwartały 2013r. w większości przypadków rozpatrywane były sprawy spadkowe z poprzednich lat, do których nie mają zastosowania obecne przepisy. W związku z powyższym do budżetu na 2014 rok zaplanowano kwotę w wysokości **20.000,00** zł.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Podatek od czynności cywilnoprawnych, regulowany ustawą z dnia 9 września 2000 roku, stanowi w całości dochód budżetów gmin i pobierany jest, a następnie przekazywany gminom przez właściwe urzędy skarbowe. Przedmiotem tego podatku są przede wszystkim umowy: sprzedaży, zamiany rzeczy i praw majątkowych, pożyczki, darowizny, dożywocie, ustanowienie hipoteki, umowy spółki i inne. Głównym źródłem dochodów Gminy Sieroszewice w tym zakresie są wpływy z transakcji kupna-sprzedaży lokali mieszkalnych i nieruchomości. Wysokość osiąganych z tego tytułu dochodów związana jest z sytuacją na rynku nieruchomości.

Planowana kwota dochodów z tego tytułu na 2014 rok, przyjęta została na podstawie szacunków roku 2013 i wynosi **132.000,00** zł.

II. Wpływy z opłat 1.387.700,00 zł.

1. Opłata skarbową

Opłata skarbową regulowana jest ustawą z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Stosowana jest do konkretnych czynności organów administracji tzn. wydania zaświadczenia lub zezwolenia albo dokonania innej czynności urzędowej np. wydania wypisu lub wyciągu ze studium lub planu zagospodarowania przestrzennego. Na 2014 rok przyjęto dochody z tytułu opłaty skarbowej w wysokości **25.200,00** zł. (na poziomie 2013r.)

2. Wpływy z różnych opłat

Są tu zaplanowane wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień przez podatników. zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2013. Na 2014 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w następujących wielkościach: od osób prawnych w kwocie **500,00 zł** i od osób fizycznych w kwocie **6.000,00 zł**.

3. Opłata eksploatacyjna

(§0460) - **26.000,00 zł**. Wielkości przyjęte do planu w tym paragrafie są szacowane na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2013.

4. Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

(§ 0480) – **130.000,00 zł**.

ustalone na podstawie art.11' ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (jednolity tekst: Dz. U. z 2007r. Nr 70, poz.473 z późniejszymi zmianami); Zgodnie z art. 18² cyt. ustawy dochody z opłat za zezwolenia mają być wykorzystywane na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii.

Wielkości przyjęte do planu w tym rozdziale są szacowane na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2013.

5. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw

(§ 0490) na podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2013r. poz. 228/ opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych i koszty obsługi administracyjnej tego systemu. Wielkość wpływów z tego tytułu przyjęto w kwocie **600.000,00 zł**.

III. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 9.550,00 zł.

W budżecie gminy na 2014 rok z tytułu nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych pobieranych przez Gminę oraz Urzędy Skarbowe, zaplanowano dochody w wysokości 13.700,00 zł.

Wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2013r.

Na 2014 rok zaplanowano dochody z tego tytułu w następujących wielkościach:

- od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 500,00 zł
- od osób prawnych w kwocie 1.200,00 zł;
- od osób fizycznych w kwocie 12.000,00 zł.

IV. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 3.196.021,00 zł

1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 Ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa, iż jednym ze źródeł dochodów własnych gminy są udziały w wysokości 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych, posiadających siedzibę na terenie gminy (art. 4 ust. 3 ww. ustawy). Wielkość otrzymywanych przez Gminę dochodów z tego tytułu wynika bezpośrednio z ilości usytuowanych na jej terenie podmiotów gospodarczych oraz ich aktualnej sytuacji ekonomicznej. Należy Gminie Sieroszewice w 2014 roku udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

zaplanowano w wysokości 20.000,00 zł. (tj. na poziomie wykonanych dochodów w III kw.2013 roku.)

2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Zgodnie z art. 4 ust.2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, procentowy udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy na 2014 rok, został określony w wysokości 37,53% (w 2013 roku – 37,42%). Do planu na 2014 rok przyjęto kwotę w wysokości 3.176.021,00 zł, oszacowaną przez Ministerstwo Finansów i przekazaną Gminie pismem nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno- szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Dz. 758 Różne rozliczenia – 13.994.034,00 zł

Zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Minister Finansów pismem Nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku, przekazał informację o przysługujących Gminie Sieroszewice w 2014 roku kwotach części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej. Ustalonych według zasad określonych w ustawie jak wyżej.

w tym:

rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 8.166.803,00 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014, po odliczeniu 0,4% rezerwy, podzielona została między samorządy terytorialne w oparciu o art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wstępne kwoty tej części subwencji ogólnej dla poszczególnych gmin, naliczone zostały na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2014. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2014 rok, określony został m.in. na podstawie danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2012/2013 oraz danych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej. Zwiększenie środków ww. subwencji w odniesieniu do 2013 roku, o 0,94% jest skutkiem prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Gminie Sieroszewice w ramach subwencji oświatowej na 2014 rok przyznano kwotę w wysokości 8.166.803,00 zł. Wzrost o 75.413,00 zł w stosunku do roku 2013.

rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 5.509.991,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gminy przyznano w wysokości 4.350.496,00 zł. i jest wyższa od planowanej w 2013r o kwotę 503.407,00zł.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, których dochód podatkowy na jednego mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg).

Podstawę do ustalenia wysokości stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2012 rok (z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych Regionalnych Izb Obrachunkowych w terminie do 30 czerwca 2012r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2012r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

Kwota uzupełniająca części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gminy przyznano w wysokości 1.159.495,00 zł. i jest wyższa od planowanej w 2013r o 70.439,00 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2012 roku średnia gęstość zaludnieni w kraju wynosiła 123,24 osoby na 1 km²) i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniająca otrzymują tylko te gminy w których gęstość zaludnienia ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2012r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 317.240,00 zł.

Na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, samorzady otrzymują w celu uzupełnienia dochodów część równoważącą subwencji ogólnej, rozdzieloną między gminy według zasad określonych w art. 21a ww. ustawy.

Gminie Sieroszewice przyznana została subwencja w wysokości 317.240,00 zł. i jest wyższa od planowanej w 2013r o kwotę 210.427,00zł

W gminach, które otrzymują środki pochodzące z podziału tej części subwencji z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, (2012r.) w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy oraz w przypadku gmin wiejskich uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodu z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

Dz. 801 Oświata i wychowanie – 163.321,00 zł

w tym:

rozdział 80101 Szkoły podstawowe 1.517,00 zł

Planuje się tu dochody z tytułu z wynagrodzenia należnego płatnikowi z tytułu terminowego regulowania składek ZUS i podatku dochodowego - 1.517,00 zł,. Plan na poziomie roku 2013.

rozdział 80104 Przedszkola 161.744,00 zł

Są to dochody zaplanowane z tytułu wpłat rodziców (opiekunów) z tytułu częściowego pokrycia kosztów świadczeń opiekuńczo-wychowawczych (przedszkola) tj. za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach – 161.551,00 zł,. Wielkość oszacowano na podstawie Uchwały Nr VII/70/2011 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 sierpnia 2011r. w sprawie ustalenia opłat za świadczenia udzielane przez przedszkola publiczne prowadzone przez Gminę Sieroszewice.

Zaplanowano w tym rozdziale też dochody z tytułu z wynagrodzenia należnego płatnikowi z tytułu terminowego regulowania składek ZUS i podatku dochodowego - 193,00 zł,. Plan na poziomie roku 2013.

rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół 60,00 zł

Planuje się tu dochody z tytułu z wynagrodzenia należnego płatnikowi z tytułu terminowego regulowania składek ZUS i podatku dochodowego - 60,00 zł. Plan na poziomie roku 2013.

Dz. 852 Pomoc społeczna – 3.391.256,00 zł

Wojewoda Wielkopolski pismem nr FB.I-3110-7.2013.3 z dnia 18 października 2013 roku przekazał informacje o przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2013 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 gminy na 2014r.

w tym:

rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.120.185,00 zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyznane zostały Gminie Sieroszewice na 2014 , na realizację następujących zadań:

- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.120.185,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych i ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne oraz na wynagrodzenia dla pracowników realizujących ww. zadania,
- Zaplanowano tu dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (§ 2360) kwota 20.000,00 zł. Dotyczy to wpłat środków w wysokości 20% wyegzekwowanych od dłużnika alimentacyjnego należności alimentacyjnych od dłużników alimentacyjnych z innych gmin, przekazywanych gminie dłużnika. Zaplanowane wpływy z w/w tytułu w całości przeznacza się na koszty związane z realizacją świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 30.743,00 zł.

w tym:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne -17.179,00 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów z ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki stałe – dotacja na zadanie zlecone.
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w centrum integracji społecznej, stanowiące od 2009 roku zadanie własne gminy – 13.564,00 zł,

rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 25.659,00 zł.

- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych z pomocy społecznej w części gwarantowanej z budżetu państwa - zgodnie z art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej zadanie własne gminy –25.659,00 zł,

W rozdziale tym ujmuje się zasiłki i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.

rozdział 85216 Zasiłki stałe 103.943,00 zł

- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych – 103.943,00 zł, których finansowanie zgodnie z postanowieniami art.17 ust. 1 pkt 19 ww. ustawy, należy do zadań własnych gminy,

rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 60.726,00

- dofinansowanie działalności bieżącą ośrodków pomocy społecznej, zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 18 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej -60.726,00 zł, to wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z przeznaczeniem na wydatki dotyczące pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 30.000,00 zł

Dotyczy wpływów z częściowej odpłatności za usługi opiekuńcze. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2013.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 257.000,00 zł.**rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi 100.000,00 zł**

Są tu wpływy z dochodów za wywóz śmieci na Międzygminne wysypisko śmieci w Psarach. Wysokość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2013 roku.

rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 157.000,00 zł.

W związku z likwidacją Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w dniu 08.02.2010r. wpływy związane z opłatą i karami za korzystanie ze środowiska wpływają na rachunek budżetu gminy z przeznaczeniem na ochronę środowiska. Planowana wysokość wpłat na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2013r.

Wydatki budżetowe na 2014 rok.

Zostały zaplanowane na niezbędne potrzeby Gminy i będą realizowane w miarę wpływu dochodów budżetowych.

Przy ustalaniu wydatków kierowano się faktycznymi potrzebami w danych działach a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-.3110.7.203237 z dnia 18.10.2013r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze(pismo DKL-3101-19/13 z dnia 09 października 2013r.)

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2014 rok przez Ministra Finansów.

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,4% /w niektórych przypadkach przyjęto wartości szacunkowe (remonty, modernizacje, inwestycje)/ w przypadku wydatków, na które w roku bieżącym zaplanowane środki okazały się niewystarczające wskaźnik wzrostu jest niższy,
2. wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Dane te są zgodne z wytycznymi Ministerstwa Finansów przekazanymi w piśmie Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października.2013r.
3. planowano wzrost wynagrodzeń w wysokości 3,5% (o nominalny wzrost wynagrodzeń w gosp. narodowej) Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2014r. wyniesie 1.680,00 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września

2013r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2014r. /Dz. U. z dnia 13 września 2013r. poz. 1074/;

4. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników zaplanowano w wysokości odpisu z 2013 roku tj. 1.093,93 zł oraz emerytów i rencistów w wysokości 182,32 zł na osobę tj. jak 2011 roku.
5. Zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych (funduszu sołeckiego na 2014 rok), zgodnie z Uchwałą Nr XXV/181/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 27 marca 2013r. w sprawie wniosku o przyznanie środków z funduszu sołeckiego na rok 2014. Planowana kwota wynosi 299.375,00 zł.

Projekt planu wydatków na **2014** rok został ustalony w kwocie zł **25.862.327,00**

Zgodnie z załącznikiem Nr 2

Wydatki budżetowe na **2014** rok zaplanowano w pełnej szczegółowości.

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo – 250.187,00 zł.

rozdział 01008 Melioracje wodne -65.381,00 zł

W zakresie prac związanych z utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych planuje się wydatki w kwocie 65.381,00 zł. na konserwację rowów i przepustów stanowiących mienie komunalne. W kwocie tej mieszczą się też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 45.381,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi 167.500,00 zł

Kwota 10.500,00 zł. w § 4430 planowana jest na ubezpieczenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej,

Wydziela się w § 6050 – wydatki inwestycyjne kwotę 157.000,00 zł.

Wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” do uchwały.

W tym inwestycje finansowane z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Zgodnie z załącznikiem Nr 7 – „Dochody i wydatki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w 2014r.” do uchwały.

rozdział 01030 Izby rolnicze - 6.306,00 zł

Wydatki te stanowią obowiązkową składkę na rzecz Izby Rolniczych. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych (Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz. 927 ze zmianami), Gminy dokonują wpłaty wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, pobieranego na terenie działania Gminy. Planowany podatek rolny na 2013r – 315.300,00 zł x 2% = 6.306,00.

rozdział 01095 Pozostała działalność - 11.000,00 zł

Znajdują się tutaj wydatki związane z zakupami 3.000,00 zł oraz z utylizacją odpadów, zgodnie z podpisaną umową § 4300 kwota zł 8.000,00.

Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 54.985,00 zł.

rozdział 40002 Dostarczanie wody - 54.985,00 zł

Zaplanowano tu dopłatę do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego w wysokości 54.985,00 zł, dla odbiorców wody zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XXVI/196/2013 z dnia 06 maja 2013 roku. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Sieroszewice i miejscowości Sadowie (gmina Ostrów Wlkp.) oraz o dopłacie do 1 m³ wody i 1 m³ ścieków.

Wyliczono w oparciu o zużycie wody za rok poprzedni z uwzględnieniem zmiany stawek za pobór wody. Planuje się wyższą dopłatę do roku 2013 o 151,00 zł tj. 0,28%.

Dz. 600 Transport i łączność - 2.168.287,00 zł.

rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe - 300.000,00 zł

Zaplanowano dotację na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie modernizacji dróg i budowy chodników przy drogach powiatowych. Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.

Stosowna Uchwała odnośnie podziału środków w wysokości 300.000,00 zł na dofinansowanie do modernizacji dróg powiatowych i budowy chodników przy drogach powiatowych zostanie podjęta przez Radę Gminy w roku budżetowym 2014.

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne - 1.708.287,00 zł

W roku 2014 na wydatki bieżące dotyczące utrzymania dróg lokalnych(gminnych) planuje się wydatki w wysokości 537.012,00 zł. W ramach tej kwoty wykonane zostaną następujące prace: nawiezenie tłuczni, zimowe utrzymanie, sprzątanie i malowanie przystanków PKS, remonty dróg, profilowanie równiarką, przebudowa przepustów, ustawianie znaków drogowych, wycinka zakrzewień, ubezpieczenie. W kwocie tej mieszczą się też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 23.067,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołectkiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

Wydziela się w § 6050 – wydatki inwestycyjne kwotę 1.171.275,00 zł.

Wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2013” do uchwały.

W kwocie tej mieszczą się też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 41.275,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołectkiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

rozdział 60095 Pozostała działalność – 160.000,00 zł

Zaplanowano tu środki dotyczące lokalnego transportu zbiorowego w zakresie komunikacji - przewozu osób dla przewoźników na terenie Gminy kwota zł 70.000,00 dla MZK Ostrów Wlkp. i PKS Ostrów Wlkp. kwota zł 90.000,00 / wzrost o 14,10% do 2013 roku, ponieważ planuje się więcej kursów oraz wzrost stawek za przewóz spowodowany podwyżką paliw/.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa – 48.720,00 zł.

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 48.720,00 zł

Zaplanowane wydatki dotyczą wydatków związanych z przygotowaniem dokumentacji geodezyjnej do sprzedaży lokali, budynków, gruntów (usługi geodezyjne, zakładanie ksiąg wieczystych, operaty szacunkowe), planuje się kwotę zł 40.000,00.

Na ubezpieczenie budynków komunalnych przeznaczona się kwotę 5.000,00 zł. i na Wspólnotę Mieszkaniowa w Wielowisi 420,00 zł.

Planowano w/w środki na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2013. Remonty budynków komunalnych 3.300,00 zł.

W kwocie tej mieszczą się też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 3.300,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołectkiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

Dz. 710 Działalność usługowa – 55.000,00 zł.

rozdział 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) - 55.000,00 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki w kwocie 50.000,00 zł. na aktualizację map topograficznych pomiary geodezyjne, zakładanie katastru, uzgodnienie usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu , aktualizację i modernizację ewidencji gruntów i budynków, na opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania przestrzennego terenu. Wydatki

związane z Komisją Urbanistyczno-Architektoniczną – 5.000,00 zł. Plan wydatków na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku.

Dział 750 Administracja publiczna – 2.885.248,00 zł.

rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 180.123,00 zł.

Zaplanowana kwota wydatków w kwocie 77.559,00 zł tj. 43,06 % ogółu wydatków pokryta jest dotacją w ramach zadań zleconych (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3110.7.2013.3 z dnia 18.10.2013r). Znajdują się tutaj wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, USC, spraw wojskowych.

rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) 156.914,00 zł

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy zaplanowano na poziomie roku 2013 i tak na diety i delegacje dla radnych 132.076,00 zł skalkulowano na podstawie Uchwały Rady Gminy Sieroszewice Nr XII/109/2012 z dnia 02 lutego 2012 roku w sprawie ustalenia zryczałtowanych diet dla radnych Gminy Sieroszewice, pozostają na poziomie roku 2012, a na pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań przeznaczono – 24.838,00 zł.

rozdział 75023 Urzędy gmin 2.375.800,00 zł

Zaplanowane wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane w ramach, których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, dofinansowanie do zatrudnienia w ramach prac interwencyjnych i publicznych to kwota zł 1.781.731,00, stanowi to 75,00 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań tj., na utrzymanie urzędu i jego potrzeby zaplanowano kwotę zł 415.546,00 na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2013, stanowi to 17,48 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota zł 18.223,00, stanowi to 0,77 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki majątkowe - inwestycje przeznaczono kwotę zł 160.300,00 stanowi to 6,75 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale. tj.:

Wykaz zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” do uchwały.

W ramach wydatków w rozdziale 75023 Urzędy Gmin zaplanowano też wydatki obsługi administracyjnej dotyczące ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U z 2012r. Nr 69, poz. 391/ - zaplanowano kwotę ogółem 90.000,00 zł.

Wydatki związane z tytułu poboru podatków i opłat lokalnych – zaplanowano kwotę 28.972,00 zł. oraz pozostałe wydatki bieżące związane z poborem podatków. Koszty komornicze z realizacji tytułów wykonawczych przez Urząd Skarbowy.

rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 20.000,00 zł

Znajdują się tutaj zaplanowane wydatki na promocję Gminy. Zakup materiałów i wykonanie promujących Gminę w kwocie 20.000,00 zł.

rozdział 75095 Pozostała działalność – 152.411,00 zł

Zaplanowano wydatki. na opłacenie zryczałtowanych diet dla sołtysów zgodnie z Uchwały Rady Gminy Sieroszewice Nr XI/105/2011 z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie ustalenia diety oraz zwrotu kosztów podróży służbowej dla przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej tj. 111.916,00 zł. Na poziomie roku 2013.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki, na wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących. Są to składki na rzecz stowarzyszeń i związków

międzygminnych.- 33.000,00 zł. Wysokość składki uzależniona jest od podjętych uchwał w sprawie wysokości wpłat przez Gminy na rzecz tych Stowarzyszeń.

Natomiast kwota zł 7.495,00 przeznaczona jest na drobne zakupy i usługi w tym rozdziale.

Mieszczą się tu też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 1.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.636,00 zł.

rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - 1.636,00 zł

Są to środki otrzymane z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców pismo DKL-3101-19/13 z dnia 09.10. 2013r. Jest to zadanie zlecone gminie w 100% finansowane z budżetu państwa.

Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 307.361,00 zł.

rozdział 75405 Komendy powiatowe Policji - 15.000,00 zł

Wpłata na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na remont posterunku Policji w Sieroszewicach.

rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne - 286.811,00 zł

Planuje się tutaj wydatki na działalność bieżącą Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP m.in. na zakup paliwa, materiałów i wyposażenia , energię, opłaty telefoniczne, przeglądy techniczne , ubezpieczenie pojazdów oraz członków OSP, wynagrodzenie komendanta straży gminnej, wynagrodzenia kierowców- konserwatorów, ekwiwalenty za udział w akcji. W stosunku do 2013r plan zwiększono o 15,65%.

Mieszczą się tu też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 7.311,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe - 5.550,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale to wydatki na realizację zadań bieżących z zakresu zarządzania kryzysowego. Zgodnie z art. 26 ust.1i 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym /Dz. U. z 2007r Nr 89, poz. 590 ze zmianami/ finansowanie wykonywania zadań własnych zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie gminnym planuje się w ramach budżetu Gminy. Zaplanowano na zakup nagród dla uczestników konkursu plastycznego dla dzieci i młodzieży – 500,00 zł, zakup materiałów i urządzeń na potrzeby zarządzania kryzysowego – 4.000,00 zł, zakup paliwa do agregatu prądotwórczego – 800,00 zł i zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej – 250,00 zł.

Dz. 757 Obsługa długu publicznego – 278.000,00 zł

rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego 278.000,00 zł

Planowana kwota dotyczy spłat odsetek od pożyczek, kredytów zaciągniętych jak i planowanych w 2014 roku na realizację inwestycji.

Na rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego przeznacza się kwotę 8.000,00 zł, natomiast na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek 270.000,00 zł.

Dz. 758 Różne rozliczenia – 160.000,00 zł.

rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 160.000,00 zł

Planuje się kwotę rezerwy ogólną, która zgodnie z art.222 ust. 1 ustawy o finansach publicznych nie może być większa niż 1 % wydatków budżetowych na nieprzewidziane wydatki bieżące, których nie można podzielić na działy i rodzaje wydatków w okresie planowania budżetu kwota 105.500,00 zł

Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007r. Nr 89, poz. 590 ze zmianami w budżecie Gminy tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego , pomniejszonych o, wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu (10.919.459,00 x 0,5% = 54.597,30 – 54.500,00) Po spełnieniu ww. warunków planowana przez Gminę kwota to 54.500,00 zł.

Dz. 801 Oświata i wychowanie - 11.677.685,00 zł

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano na podstawie kalkulacji wynagrodzeń sporządzonych przez dyrektorów jednostek budżetowych. W planowanych wynagrodzeniach osobowych dla pracowników niepedagogicznych uwzględniono wzrost wynagrodzeń o 3,5%. Składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy zaplanowano w 100% od naliczonych wynagrodzeń na 2014r.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niepedagogicznych zaplanowano w wysokości odpisu w 2013 r. tj. 1.093,93 zł na etat odpisu z 2013 roku na 1 etat.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli zaplanowano według kwoty bazowej podanej w projekcie ustawy budżetowej na 2014 rok tj. 2.989,35 zł na etat.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów naliczono w wysokości 5% pobieranych emerytur z uwzględnieniem waloryzacji od 1.03.2013r. w wysokości 104,0%.

W/w dział obejmuje wydatki w następujących rozdziałach:

rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 6.134.061,00 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki 8 szkół podstawowych.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 5.064.862,00 zł stanowi to 82,56 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań kwota - 737.813,00 zł stanowi to 12,03 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych kwota – 259.386,00 zł stanowi to 4,23 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

Na wydatki majątkowe - inwestycje przeznaczono kwotę 72.000,00 zł stanowi to 1,18 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale (zgodnie z załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” do uchwały.

Mieszczą się tu też wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych w wysokości 7.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały. Dotyczy Szkoły Podstawowej w Masanowie

rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 524.118,00 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na utrzymanie 7 oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 425.533,00 zł stanowi to 81,18 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 70.536,00 zł stanowi to 13,46% ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;

- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 28.049,00 zł stanowi to 5,36 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80104 Przedszkola – 1.391.218,00 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na utrzymanie 4 przedszkoli.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 1.020.205,00 zł stanowi to 73,33 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 308.138,00 zł stanowi to 22,15 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.
- dotacje celowe przekazane gminie na zadanie bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 17.501,00 zł stanowi to 1,26 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale. Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 45.374,00 zł stanowi to 3,26 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80110 Gimnazja – 2.808.557,00 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące dwóch Gimnazjów w Sieroszewicach i Wielowsi.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 2.316.048,00 zł stanowi to 82,46 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 344.011,00 zł stanowi to 12,25 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 148.498,00 zł stanowi to 5,29 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół -316.893,00 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z dowozem uczniów do szkół oraz sprawowaniem opieki w czasie dowozu do szkół w Sieroszewicach, Masanowie Wielowsi i Zamościu w ramach tego rozdziału dokonuje się również zwrotu wydatków za przejazdy uczniów niepełnosprawnych i opiekunów.

Wzrost planowanych wydatków na dowóz uczniów w 2014 r. powyżej planowanego wskaźnika (o 28,53%) wynika między innymi ze zmiany tras dowozu. Do końca roku szkolnego 2012/2013 uczniów ze Strzyżewa, Psar i Rososzycy dowożono jednym autobusem (trasa nr 1). Począwszy od 1 września 2013 r. ze względu na likwidację Szkoły Filialnej w Psarach uruchomiono dowóz uczniów z Psar do Szkoły Podstawowej w Rososzycy, zwiększając tym samym dotychczasowy przebieg autobusów dowożących dzieci. Odległość i czas przejazdu z Sieroszewic do Strzyżewa i z powrotem (1 kurs około godziny) uniemożliwia dowóz jednym autobusem uczniów z: Strzyżewa, Westrzy, Rososzycy, Psar do Gimnazjum w Sieroszewicach i do Szkoły Podstawowej w Rososzycy (zbyt długi czas oczekiwania uczniów na zajęcia), dlatego uruchomiono odrębną trasę obsługiwaną przez drugi autobus. Wprowadzone zmiany generują wyższe wydatki na dowóz w stosunku do poprzedniego roku szkolnego. Ponadto począwszy od 1 września 2013 r. wzrosły znacznie stawki związane z usługą na poszczególnych trasach zwłaszcza trasie nr 1 i 2 (np. średni wzrost cen za km w wysokości 34%)

Wzrost wydatków związany jest także z uruchomieniem przewozu i opieki dla dwójki dzieci niepełnosprawnych z Sieroszewic do Specjalnego Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego w Wolicy.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 31.093,00 zł stanowi to 9,82 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 285.800,00 zł stanowi to 90,18% ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80114 Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 423.116,00 zł

Wydatki planowane są na obsługę wszystkich placówek oświatowych.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 383.242,00 zł stanowi to 90,57 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 39.444,00 zł stanowi to 9,32 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 430,00 zł stanowi to 0,11 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 29.281,00 zł

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z kartą nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie szkolenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,5% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zgodnie z ustawą z dnia 07 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej /Dz. U. z 2012r., poz. 1456/

- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 29.281,00 zł stanowi to 100,00 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 80195 Pozostała działalność -50.441,00 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Zaplanowano w wysokości odpisu naliczonego w 2013 roku podwyższonego o waloryzację emerytur i rent od 01.03.2013r. – kwota 50.441,00 zł. Zgodnie z art.53 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela /Dz. U. z 2006r., Nr 97, poz.674 ze zmianami/ Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów naliczono w wysokości 5% pobieranych emerytur z uwzględnieniem waloryzacji od 1.03.2013r. w wysokości 104,0%.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 130.000,00 zł

rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii 42.000,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale to przede wszystkim wydatki poniesione na przeciwdziałanie i zwalczanie narkomanii, a w szczególności dofinansowanie zajęć pozalekcyjnych w świetlicach szkolnych i środowiskowych,

Zadanie realizowane jest na podstawie art.10 ustawy z dnia 29 lipca 2005r.o przeciwdziałaniu narkomanii /Dz. U. z 2005r. nr 179 poz. 1485 ze zmianami/ Przeciwdziałanie narkomanii należy do zadań własnych Gminy. Do realizacji w/w zadań opracowuje się projekt Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii uchwalony przez Radę Gminy, który jest podstawą do wydatkowania planowanych środków. Na podst. Art. 18² ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz. U. z 2007r. Nr.70, poz. 473 ze zmianami) zaplanowana kwota pokrywana jest z wpływów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 35.500,00 zł stanowi to 72,62 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 11.500,00 zł stanowi to 27,38 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 88.000,00 zł.

Wydatki zostały zaplanowane na zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, dofinansowanie wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci i młodzieży oraz pomoc w rodzinach dotkniętych problemem alkoholizmu. Mieszczą się tu wydatki na Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych(wynagrodzenia biegłych

za badania w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, wynagrodzenia członków komisji, terapeuty, zakup materiałów, szkolenia, podróże służbowe).

Zadanie realizowane jest na podstawie art. 4¹ ustawy wydatków dnia 26.10.1982r wydatków wychowaniu wydatków trzeźwości wydatków przeciwdziałaniu alkoholizmowi (jednolity tekst: Dz. U. z 2007r. Nr 70, poz.473 ze zmianami).

Zaplanowana kwota wydatków bieżących mieści się kwocie wpływów za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu minus wydatki na zwalczanie narkomanii i zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie..

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 29.600,00 zł stanowi to 33,63 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 58.400,00 zł stanowi to 66,37 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

Dz. 852 Pomoc społeczna – 4.474.530,00 zł

rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 140.000,00 zł

zadanie własne gminy, dotyczy zakupu usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego tj. opłat za koszty pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. Plan na podstawie wydanych decyzji przez Kierownika GOPS Sieroszewice. Planowana wielkość jest na poziomie 2013r.

rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 17.000,00 zł.

Zgodnie z ustawa z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie /Dz. U. z 2005r. Nr 180, poz. 1493 ze zmianami /. Zadania realizowane są zgodnie z Uchwałą Nr XI/100/11 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia „Gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie na lata 2012-2015 w Gminie Sieroszewice”. Zadania te są zadaniami własnymi Gminy. Planowana wielkość jest na poziomie 2013r.

rozdział 85206 Wspieranie rodziny – 45.000,00

W rozdziale tym mieszczą się zaplanowane wydatki na pracownika wykonującego zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /Dz. U. z 2013r., poz. 135 ze zmianami/. Nowelizacja ustawy została wprowadzona 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /Dz. U. z 2013r. poz. 866/

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 38.700,00 zł stanowi to 86,00 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5.300,00 zł stanowi to 11,77 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.000,00 zł stanowi to 2,23 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.170.185,00 zł

Znajduje się tutaj dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na realizację świadczeń rodzinnych, zaliczki i funduszu alimentacyjnego oraz na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne oraz koszty ich obsługi, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Jest to zadanie zlecone, w 100% finansowane przez budżet państwa kwota zł 3.120.185,00.

Z własnych środków w rozdziale tym zaplanowano na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka kwotę zł 30.000,00 zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr X/98/2011 z dnia 30 listopada 2011r. zmieniającą uchwałę w sprawie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka. Zaplanowano też wydatki dotyczące funduszu alimentacyjnego na kwotę 20.000,00 zł

z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych. Kwota ta zaplanowana jest też po stronie dochodów.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 161.552,00 zł stanowi to 5,10 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 9.177,00 zł stanowi to 0,29 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.
- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.999.456,00 zł stanowi to 94,61 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 35.743,00 zł

Środki te przeznaczone są na składki opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne w kwocie 17.179,00 zł na podstawie zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Są to zadania zlecone, w 100% finansowane przez budżet państwa. Dotacja do zadań własnych w kwocie 13.564,00 zł, na podstawie zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego i środki własne na składki opłacane na osoby pobierające zasiłki stałe w wysokości 5.000,00 zł (20% kosztów zgodnie z art.128 ufp).

rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 165.659,00 zł

Znajdują się tutaj środki na zasiłki celowe od Wojewody Wielkopolskiego wysokości 25.659,00 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego.)

Zadania własne z budżetu Gminy w wysokości 140.000,00 zł w tym:

- zasiłki celowe własne 120.000,00 zł; /zakup żywności, leków i leczenia, opatu, odzieży, sprawienie pogrzebu, pomoc rzeczowa, wypoczynek dzieci, potrzeby edukacyjne/
- zasiłki okresowe własne 20.000,00 zł;

Planowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013.

rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe 25.000,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych kwota 25.000,00 zł. Planowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013. Środki własne gminy (20% kosztów zgodnie z art.128 ufp).

rozdział 85216 – Zasiłki stałe 148.943,00 zł.

Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych. (Zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego.) dotacja celowa w wysokości 80% kosztów zadania zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych – 103.943,00 zł., 20% kosztów zadania to środki własne – 45.000,00 zł. (w ciągu roku dotacja ta będzie wzrastać)

rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej 667.000,00 zł

W tym zaplanowano wydatki na działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz koszty usług opiekuńczych w kwocie 100.000,00 zł, z tego:

- środki z budżetu Gminy w wysokości 506.274,00 zł
- środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na realizację własnych zadań bieżących w wysokości 60.726,00 zł tj. 12,0 % ogólnie zaplanowanych wydatków,/ bez kosztów usług opiekuńczych/ (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego.).
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano kwotę 586.900,00 zł stanowi to 87,99 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;
- na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 68.100,00 zł stanowi to 10,21 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale;

- na świadczenia na rzecz osób fizycznych 12.000,00 zł stanowi to 1,80 % ogółem planowanych wydatków w tym rozdziale.

rozdział 85295 – Pozostała działalność – 60.000,00 zł

Jest to zadanie własne gminy. W rozdziale tym ujęto wydatki związane z realizacją:

- ustawy „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”; wkład własny 40% kosztów zadania stanowi – 50.000,00 zł;

Na realizację w/w programu wieloletniego Gmina otrzyma dotację z budżetu Wojewody Wielkopolskiego po podpisaniu odpowiednich porozumień.

- prac społecznie użytecznych – 10.000,00 zł;

Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 9.288,00 zł

rozdział 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – 3.288,00 zł

Kwota ta stanowi pomoc finansową dla Powiatu Ostrowskiego na częściowe pokrycie kosztów prowadzonych Warsztatów Terapii Zajęciowej z terenu Gminy Sieroszewice w procesie rehabilitacji społecznej i zawodowej uczestniczą dwie osoby. Kwota ta jest zgodna z podjętą Uchwałą Nr XXXI /213/2013 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2013 roku. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Ostrowskiemu na dofinansowanie działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.

Dotacja celowa w kwocie 6.000,00 zł przeznaczona jest na dotację dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych. Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały. Organizacje z terenu gminy otrzymają powyższą dotację po przeprowadzeniu konkursu na realizację zadań publicznych i po podpisaniu stosownych umów.

Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 30.229,00 zł

rozdział Świetlice szkolne 15.170,00 zł

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale to wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych. Zajęcia świetlicowe prowadzone są w Szkole Podstawowej w Sieroszewicach, Wielowisi i Zamościu.

rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów 15.000,00 zł

Jest to zadanie własne gminy. W rozdziale tym ujęto wydatki związane z realizacją:

- wypłaty stypendiów dla uczniów (20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp.) wkład własny kosztów zadania zaplanowano 14.000,00 zł;
- inne formy pomocy dla uczniów (20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp.) wkład własny kosztów zadania zaplanowano 1.000,00 zł;

Na realizację w/w programu wieloletniego Gmina otrzyma dotację z budżetu Wojewody Wielkopolskiego po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014r.

rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 59,00 zł

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z kartą nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie szkolenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -1.608.258,00 zł.

rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 63.000,00 zł

Zaplanowano tu dopłatę do 1 m³ ścieków do Gminnego Zakładu Komunalnego zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XXVI/196/2013 z dnia 06 maja 2013 roku. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Gminy Sieroszewice i miejscowości Sadowie (gmina Ostrów Wielkopolski oraz o dopłacie do 1 m³ wody i 1 m³ ścieków . Planowany wydatek na w/w cel jest wyższy w porównaniu do roku 2013 o 5,00 %.

rozdział 90002 Gospodarka odpadami – 520.000,00 zł

(§ 0490) na podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2012r. Nr 69, poz. 391/ opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Z pobranych opłat gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Wielkość planowanych wydatków przyjęto w wysokości 510.000,00 zł i koszty obsługi administracyjnej tego systemu. kwota 90.000,00 zł. (17,65%), która jest planowana w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75023 Urzędy gmin na poszczególne paragrafy wydatków. Wielkość wpływów z tego tytułu przyjęto w kwocie 600.000,00 zł.

Zaplanowano również 10.000,00 zł na zakupy pojemników na śmieci. (dotyczy przystanków, miejsc i placów publicznych).

rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 354.925,00 zł

Mieszczą się tu wydatki związane z utrzymaniem wysypiska śmieci wybudowanego wspólnie z Urzędem Miasta i Gminy Nowe Skalmierzyce w Psarach. Gmina Sieroszewice zgodnie z porozumieniem płaci 30% całości kosztów i wywozem śmieci oraz na utrzymanie porządku na terenie Gminy, likwidację miejsc nielegalnego składowania odpadów na terenie Gminy, opróżnianie koszy ulicznych i inne prace porządkowe. Uwzględniono tu również na podstawie rozdziału 3a, art. 16a zadania Gminy w zakresie gospodarką odpadami komunalnymi /Dz. U. z 2005r. Nr 175, poz. 1458 / i zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XIII/87/07 z dnia 14 grudnia 2007 roku. w sprawie ustalenia opłat (opłata ekologiczna) za przyjęcie odpadów na Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych w Psarach na w/w cele ogółem kwota zł. 218.125,00, oraz obsługa składowiska śmieci 30,00% ogólnie przewidywanych wydatków to jest 136.800,00 zł. Planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku

W rozdziale tym planuje się zakup koszy, pojemników i worków na śmieci za kwotę 8.000,00 zł.

rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 5.000,00 zł

Planuje się w tym rozdziale zakup drzew i krzewów ozdobnych jak również ich pielęgnacja – 3.000,00 zł; pielęgnacja zieleni rekultywacja terenu.

rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 30.333,00 zł

Planuje się tu wydatki w formie;

- dotacji celowej przekazanej gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na bieżące utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt kwota zł 17.976,00. Wzrost do roku 2013 o 26,28%. Ostateczną kwotę uchwali Rada Gminy po rozstrzygnięciu przetargu. Porozumienie Międzygminne zawarto w dniu 30.04.2004r. Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.
- dotacji celowej przekazanej gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 10.024,00 zł na wykonanie koniecznych modernizacji schroniska dla bezdomnych zwierząt. Wzrost do roku 2013 o 36,94%. Zgodnie z załącznikiem Nr 4 – „Wysokość

wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” i z załącznikiem Nr 5– „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.

Zaplanowano tu też środki na zakup usług pozostałych w kwocie 2.333,00 zł z przeznaczeniem na obławianie bezdomnych psów. Zgodnie z umową.

rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 635.000,00 zł

Kwotę 375.000,00 zł (wzrost o 4,90% do roku 2013) planuje się na oświetlenie ulic, placów i dróg na terenie Gminy. W całości finansowane przez gminę. Na niezbędną modernizację, remonty i uzupełnienie lamp oświetlenia ulicznego na drogach gminnych przeznaczają się kwotę 100.000,00 zł. (wzrost o 66,67% do roku 2013) Na utrzymanie w formie drobnych remontów i konserwację oświetlenia ulicznego zaplanowano kwotę 160.000,00 zł. (wzrost o 12,15 % do roku 2013).

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1.314.770,00 zł

rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury - 60.000,00 zł

Na organizację gminnych dożynek organizowanych w 2014 roku i inne imprezy kulturalne organizowane przez gminę kwota 25.000,00 zł

Dotacja celowa w kwocie 35.000,00 zł przeznaczona jest na dotację dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury. Zgodnie z załącznikiem Nr 6 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały. Organizacje z terenu gminy otrzymają powyższą dotację po przeprowadzeniu konkursu na realizację zadań publicznych i po podpisaniu stosownych umów.

rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 561.963,00 zł

W ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 336.000,00 zł jako dotację podmiotową dla instytucji kultury na działalność bieżącą tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach. W kwocie tej dotacji mieszczą się środki na finansowanie drobnych zakupów i usług dla Zespołu Pieśni i Tańca Ołobok – 20.000,00 zł i Orkiestry Dętej w Ołoboku – 26.000,00 zł. W tym różne opłaty i składki zł na opłacenie praw autorskich i inne. Nie planuje się żadnych remontów w GOK. zgodnie z załącznikiem Nr 5– „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały.

Na ubezpieczenie sal wiejskich i zapłatę za energię elektryczną, remonty sal wiejskich to kwota 112.963,00 zł. Dla jednostek pomocniczych wydziela się środki w wysokości 36.963,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołectw na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

W ramach wydatków inwestycyjnych w tym rozdziale planuje się kwotę 113.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” do uchwały. Kwota ta stanowi 30,75% planowanych wydatków przez jednostki pomocnicze, zgodnie z załącznikiem Nr- 8 - „Zestawienie środków z funduszu sołectw na 2014 rok według wniosków sołectw ” do uchwały.

rozdział 92116 Biblioteki 290.000,00 zł

Zaplanowano dotacje dla bibliotek w kwocie 290.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014” rok do uchwały. Wysokość planowanej dotacji jest wyższa od 2013r o 3,58%.

rozdział 92118 Muzea 10.000,00 zł

Zaplanowaną kwotę przeznaczają się na wydatki bieżące na utrzymanie w Muzeum w Ołoboku.

rozdział 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 15.000,00 zł

Planowano tu na konserwację obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych kwota 15.000,00 zł.

rozdział 92195 Pozostała działalność 377.807,00 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 29.908,00 zł przeznacza się na poprawę stanu technicznego i bieżącego wyposażenia pomieszczeń sal wiejskich, wyposażenie w niezbędny sprzęt, zagospodarowanie terenu wokół sal, remonty. Kwota ta stanowi 55,13% planowanych wydatków przez jednostki pomocnicze zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

Na inwestycje związane z obejściem sal wiejskich i inne przeznacza się kwotę zł 347.899,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014”.

W tym środki jednostek pomocniczych 81.102,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok według wniosków sołectw” do uchwały.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport –408.143,00 zł

rozdział 92601 Obiekty sportowe 298.143,00 zł

Zaplanowane wydatki w kwocie 138.143,00 zł przeznacza się na poprawę stanu technicznego i bieżące utrzymanie obiektów sportowych na terenie Gminy, w tym dwóch boisk sportowych ORLIK w m. Sieroszewice i Wielowieś, zatrudnienie animatorów sportu – 2 osoby, zakup sprzętu sportowego, środków czystości itp. Plan na poziomie 2013 roku. Na inwestycje przeznacza się kwotę 160.000,00 zł (zgodnie z załącznikiem Nr 4 – „Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2014” do uchwały

rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 80.000,00 zł

Dotacja celowa w kwocie 70.000,00 zł przeznaczona jest na dotację dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu (wysokość tej dotacji zaplanowano jak w roku 2013). Zgodnie z załącznikiem Nr 5 – „Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy na 2014 rok” do uchwały. Kluby sportowe z terenu gminy otrzymają powyższą dotację po przeprowadzeniu konkursu na realizację zadań publicznych i po podpisaniu stosownych umów.

rozdział 92695 Pozostała działalność 30.000,00 zł

Zaplanowano tu środki na pozostałe drobne wydatki dotyczące działalności sportowej, dla sportowców niezrzeszonych w klubach sportowych kwotę 15.000,00 zł. W tym środki jednostek pomocniczych 1.000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 8 „Zestawienie środków z funduszu sołeckiego na 2014 rok” do uchwały. Środki na bieg o puchar Wójta Gminy Sieroszewice – 12.000,00 zł oraz na instruktora sportu 2.000,00 zł.

W pełnej szczegółowości zaplanowano wydatki dla GZK zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały – „Przychody i wydatki Gminnego Zakładu Komunalnego na 2014 rok”.

W związku z podjętą Uchwałą Nr III/12/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 29 grudnia 2010r. 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 2014 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 9 „Plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2014 rok”. do uchwały.

Nie planuje się środków na spłatę gwarancji i poręczeń, ponieważ żadnych gwarancji, Wójt Gminy nie udzielał.

Informacja o stanie zobowiązań i wierzytelności finansowych Gminy

Kwota długu na dzień 30.09.2013r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **4.992.936,61zł** w tym:
w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach - 3.175.144,17zł
w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - 1.328.842,44 zł
w Wielkopolskim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 488.950,00 zł.

Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2013r.

Kredyty i pożyczki do spłaty w 2014r. to kwota jak podano wcześniej w informacji – **1.481.594,08 zł.**

Ogółem na dzień 31 grudnia 2013r planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie - **5.127.548,09 zł.**

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

Sieroszewice, dnia 2013-11-12