

Uchwała nr XXXII/245/2017
Rady Gminy Sieroszewice
z dnia 20 grudnia 2017 roku
w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) 212, 239, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017, poz. 2077)

Rada Gminy uchwala co następuje:

- § 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 36.965.323,41 zł.,
z tego:
- dochody bieżące w kwocie 35.201.269,36 zł.,
 - dochody majątkowe w kwocie 1.764.054,05 zł.,
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 10.799.155,00 zł.
 - 2) środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 1.236.566,85 zł.,
zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2018 rok w łącznej kwocie 42.233.452,71 zł.,
z tego:
- wydatki bieżące w wysokości 34.958.416,16 zł.,
 - wydatki majątkowe w wysokości 7.275.036,55 zł.,
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 10.799.155,00 zł.,
zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Tworzy się rezerwy:
- 1) ogólną w wysokości 43.417,00 zł.,
 - 2) celową w wysokości 99.422,00 zł.,
- z tego na:
- realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 99.422,00 zł.

- § 4. 1. Deficyt budżetu w kwocie 5.268.129,30 zł. zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.
2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 6.692.000,00 zł.
3. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 1.423.870,70 zł.
- Przychody i rozchody budżetu gminy określa załącznik nr 3.
- § 5. 1. Ustala się wysokość wydatków majątkowych realizowanych w 2018 roku w kwocie 7.275.036,55 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 2018 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 | 780.000,00 zł., |
| 2) dotacje przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 341.600,00 zł., |
| 3) dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 1.298.656,00 zł., |
| 4) dotacje celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | 374.000,00 zł., |
- zgodnie z załącznikiem nr 6.
- § 7. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:
- | | |
|--------------|-------------------|
| 1) przychody | 2.230.946,22 zł., |
| 2) wydatki | 2.230.595,32 zł., |
- zgodnie z załącznikiem nr 7.
- § 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów w kwocie 6.692.000,00 zł., z tego na:
- | | |
|--|-------------------|
| 1) finansowanie planowanego deficytu budżetu | 5.268.129,30 zł., |
| 2) na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów | 1.423.870,70 zł.; |
- § 9. Upoważnia się Wójta Gminy do:
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na spłatę planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań do wysokości określonej w § 8 uchwały,
- 2) 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.

- § 10. Ustala się kwotę 600.000,00 zł., do której Wójt Gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania, które nie są przedsięwzięciami w rozumieniu art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych.
- § 11. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 140.000,00 zł. przeznacza się na:
- 1) realizację zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 42.000,00 zł.
 - 2) realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 98.000,00 zł.
- § 12. Planuje się dochody wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości 695.820,00 zł i wydatki nimi finansowane w kwocie 695.820,00 zł.
- § 13. 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.
- § 14. 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.
- § 15. Określa się plan dochodów i wydatków na rachunku, 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.
- § 16. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 17. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

UZASADNIENIE

do uchwały nr XXXII/245/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018.

Art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.) stanowi, że inicjatywa w sprawie sporządzania projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedkładany projekt budżetu Gminy na 2018 rok opracowano w oparciu o Uchwałę nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałę nr XL/24210 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 2017 rok, przy uwzględnieniu wskaźnika planowanej inflacji 2,3 %, a także w oparciu o założenia budżetu państwa.

Ponadto projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- informację Ministra Finansów (pismo Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017 roku) o przewidywanych dla Gminy Sieroszewice wielkościach : części subwencji ogólnej, część 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 2018 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- 3110.5.2017.8 z dnia 20.10. 2017r.);
- informację Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu (pismo DKL-3112-20/17 z dnia 16.10.2017r.) o wysokości dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców;
- Uchwałę nr XXX/218/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 19 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok. Rada Gminy Sieroszewice postanowiła pozostawić stawki podatki na tym samym poziomie co obowiązywały w roku 2017;
- Uchwałę nr XXX/219/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 19 października 2017 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2018 rok. Rada Gminy Sieroszewice postanowiła pozostawić stawki podatki na tym samym poziomie co obowiązywały w roku 2017;
- Uchwałę nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.
- wpływy z podatku leśnego zaplanowano według średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20

października 2017 roku – która wyniosła 19,06 zł za 1 m³ i jest wyższa od ceny z roku 2016 o 3,16 zł.

- Uchwałę nr XXXI/235/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2017 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu 1dt żyta , która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2018 rok. Rada postanowiła obniżyć cenę żyta z 52,49 do kwoty 50,00 zł.
- 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 2018 roku;
- podatki i opłaty realizowane przez Urząd Skarbowy określono na podstawie przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2017.

Na 2018 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. Ostatnia zmiana została wprowadzona ustawą z dnia 25 stycznia 2013r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2013r., poz. 1399 ze zmianami/ opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy w kwocie 695.820,00 zł.

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 695.820,00 zł. Na podstawie Uchwały nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.

Uchwalony budżet po wprowadzonych autopoprawkach przedstawionych niżej zakłada się, że w 2018 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **36.965.323,41 zł.**,

w tym:

- dochody bieżące to kwota **35.201,269,36 zł.**,
w tym:
 - dochody związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **10.799.155,00 zł.**
- dochody majątkowe to kwota **1.764.054,05 zł.**,
w tym:
 - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy **1.236.566,85 zł.**,
 - wpływy z tytułu sprzedaży środków trwałych i przekształcenia w prawo własności **527.487,20 zł.**,

Wydatki prognozuje się w wysokości **42.233.452,71 zł.**,

w tym :

- wydatki bieżące to kwota **34.958.416,16 zł.**,
w tym:

- wydatki związane z realizacją zadań rządowych zlecone gminie ustawami stanowią kwotę **10.799.155,00 zł.**,
- wydatki majątkowe to kwota **7.275.036,55 zł.**

Planowany na 2018 rok deficyt budżetu w wysokości **5.268.129,30 zł.** i spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości **1.423.870,70 zł.** zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości **6.692.000,00 zł.**,

Większość kwot wydatków bieżących zaplanowano na poziomie wykonania roku 2017. 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 30.09.2017 roku.

Planowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników niepedagogicznych w wysokości 1,3%. Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2018r. wyniesie 2.100,00 zł., a minimalna stawka godzinowa 13,70 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 września 2017r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2018r. /Dz. U. z 2017 r. poz. 1747/;

W 2018 r., zgodnie z projektem ustawy około budżetowej, zamrożona jest podstawa odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych oznacza to, iż odpis na fundusz pozostanie na poziomie w 2017 roku, czyli będzie naliczany na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2012 roku, w wysokości 3.161,77 zł /M.P. z 2013 r. poz. 107/.

Wynagrodzenia osobowe dla nauczycieli zaplanowano zgodnie ze sporządzonymi kalkulacjami przez dyrektorów szkół.

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 2018 rok), zgodnie z Uchwałą Nr IV/22/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 05 marca 2015r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Planowana kwota wynosi 442.783,28 zł.

W planie wydatków na rok 2018 wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Wydatki te planowano w ramach środków z wpływów za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

Na rok 2018 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 2.794.256,00 zł., w tym dotacje:

- | | |
|---|------------------|
| • podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 780.000,00 zł; |
| • przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 341.600,00 zł; |
| • celowe dla jednostek sektora finansów publicznych | 1.298.656,00 zł; |
| • celowe dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | 374.000,00 zł. |

W dniu 19 października 2017 r. została podjęta Uchwała nr XXX/220/2017 Rady Gminy Sieroszewice w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2018 rok.

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały Nr XXXI/238/2017 Rady Gminy Sieroszewice

z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2018.

Łączna kwota przypadająca do spłaty w 2018 roku rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie 1.673.870,70 zł., co stanowi 4,53% planowanych dochodów i nie przekroczy dopuszczalnego składnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok budżetowy, który wynosi 12,08%.

W budżecie Gminy Sieroszewice na rok 2018 uwzględniono uwagi wyrażone w Uchwale Nr SO-0952/27/3/Ka/2017 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 7 grudnia 2017 roku w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu Gminy Sieroszewice na 2018r. Skład Orzekający wskazuje na konieczność doprecyzowania § 9 pkt 1 uchwały.

Wprowadzono autopoprawki do projekt budżetu w 2018 roku polegającą na:

1. Wycofano zadanie inwestycyjne pn. „Oświetlenie drogowe” – 100.000,00 zł; częściowo zmniejszono dotacje celową dla Gminnego Zakładu Komunalnego o kwotę 150.600,00 zł. do kwoty 54.900,00 zł; zmniejszono planowane wydatki na bieżące utrzymanie dróg gminnych o kwotę 100.000,00 zł., zwiększając jednocześnie dotacje celową z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych, a konkretnie Biblioteki na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie o kwotę 350.600,00 zł do kwoty 550.600,00 zł.
2. Autopoprawka odnosi się do zmian wynikających z przesunięć do realizacji w 2018 roku zadań w formie dotacji:
 - dotację na wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 12. 513,00 zł., na realizację zadania w ramach Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej tj. projektu pn.: „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej”. Zadanie to będzie realizowane tylko w roku 2018. Rada Gminy Sieroszewice podjęła Uchwałę Nr XXI/142/2016 w dniu 26.10.2016 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Gminę Sieroszewice porozumienia o współpracy w celu wspólnej realizacji projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. W roku 2018 Gmina przekaże dotację w wysokości 50.865,00 zł., na podstawie Aneksu Nr 1 do Porozumienia o Współpracy w celu wspólnej realizacji w/w Projektu. Zadania te jako jednoroczne nie jest przedsięwzięciem i nie zostało ujęte w załączniku Nr 2 WPF.
 - dotację na wydatki majątkowe w kwocie 2.440 zł., na wydatki związane z wymianą kociów dla bezdomnych zwierząt. Wydatek ten przesunięto z roku 2017 na 2018 r., zmniejszając planowane wydatki w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok na bieżące utrzymanie dróg gminnych o kwotę 14.953,00 zł.

Wprowadzone autopoprawki uwzględniono w projekcie uchwały wraz z załącznikami.