

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2018 ROK

Projekt budżetu gminy na 2018 rok opracowany został w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zmianami), obowiązująca procedurę opracowania projektu budżetu - na 2015 rok – Uchwała Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice 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 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Planowany na rok 2018 budżet gminy po stronie dochodów stanowi kwotę **36.965.323,41 zł.** Na ogólną kwotę dochodów składają się:

Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Razem dochody
35.201.269,36	1.764.054,05	36.965.323,41

Dochody bieżące stanowią 95,23 %, a dochody majątkowe 4,77 % planowanych na rok 2018 dochodów ogółem.

Szczegółowy plan dochodów budżetowych przedstawia **załącznik Nr 1** do projektu uchwały budżetowej na rok 2018

Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów

Wyszczególnienie	Plan (w zł)
A. dochody bieżące gminy	35 201 269,36
PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY	9 781 397,36
Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010	5 113 566,00
Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020	30 000,00
Podatek od nieruchomości § 0310	2 854 155,82
Podatek rolny § 0320	324 168,70
Podatek leśny § 0330	154 639,14
Podatek od środków transportowych § 0340	243 800,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fiz., opłacany w formie kart podatkowej § 0350	35 000,00
Podatek od spadków i darowizn § 0360	28 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	24 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	15 000,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490	696 820,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	180 200,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550	30 387,70

Dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750	18 060,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	20 050,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki § 0910	13 550,00
POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970	169 317,00
WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480	140 000,00
POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0640; 0920; 0970	27 320,00
WPLYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690	220 000,00
DOTACJE CELOWE	11 370 766,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010	4 162 250,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030	571 611,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci § 2060	6 636 905,00
SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920 w tym:	13 492 469,00
część oświatowa	8 115 061,00
część wyrównawcza	5 356 760,00
część równoważąca	20 648,00
B. dochody majątkowe gminy	1 764 054,05
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności § 0760	3 638,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770	523 849,20
ŚRODKI Z BUDŻETU UE, EFTA I INNE ŚRODKI ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI	1 236 566,85
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego § 6257	1 236 566,85
Razem dochody gminy A +B	36 965 323,41

Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. podatek dochodowy od osób fizycznych planuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017r. w kwocie **5.113.566,00 zł** i jest wyższe o 6,79 % od przewidywanego wykonania za 2017 rok (4.788.167,00 zł). Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w roku 2018 wyniesie 37,98%, a więc będzie wyższy niż w 2017r. o 0,09 punktu procentowego.

Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie **30.000,00** zł tj. na poziomie wpływów planowanych z tego tytułu w roku 2017.

Ustalając plan dochodów na rok 2018 w zakresie wpływów z podatków i opłat, które stanowią największy udział w grupie dochodów własnych, uwzględniono przewidywane ich wykonanie wraz ze skuteczniejszą egzekucją oraz częściową zapłatą należności zabezpieczonych na hipotece.

Podatek od nieruchomości § 0310

W przypadku podatku od nieruchomości jego wielkość została oparta przede wszystkim na dostępnych parametrach systemu komputerowego. Przewidywane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok planuje się w wysokości **2.854.155,82** zł, w tym od osób prawnych 2.039.963,26 zł, a od osób fizycznych 814.192,56 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2017.

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

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych na rok 2018

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Planowana stawka na 2016 rok	Planowana kwota podatku
1.	Grunty związane z działalnością	197 758,14 m ²	0,72 zł	142 385,86 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,85 m ²	4,30 zł	3,66 zł
3.	Grunty pozostałe	229 681,04 m ²	0,12 zł	27 561,73zł
4.	Budynki mieszkalne	6 619,67 m ²	0,53 zł	3 508,43 zł
5.	Budynki związane z działalnością	9 320,42 m ²	18,52 zł	172 614,18 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	89,00 m ²	9,26 zł	824,14 zł
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	229,20 m ²	4,14 zł	948,89 zł
8.	Pozostałe budynki	18 773,04 m ²	2,79 zł	52 376,79 zł
9.	Budowle	81 986 978,74 zł	2%	1 639 739,58 zł
	Razem			2 039 963,26 zł

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na rok 2018

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Planowana stawka podatku na 2017 rok	Planowana kwota podatku
1.	Grunty związane z działalnością	129 449,90 m ²	0,72 zł	93 203,93 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,14 m ²	4,30 zł	0,61 zł
3.	Grunty pozostałe	601 236,86 m ²	0,12 zł	72 148,43 zł
4.	Budynki mieszkalne	245 139,36 m ²	0,53 zł	129 923,86 zł
5.	Budynki związane z działalnością	17 787,00 m ²	18,52 zł	329 415,24 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	-	9,26 zł	0 zł
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	405,36 m ²	4,14 zł	1 678,19 zł

8.	Pozostałe budynki	43 880,54 m ²	2,79 zł	122 426,71 zł
9.	Budowle	3 269 779,51 zł	2%	65 395,59 zł
	Razem			814 192,56 zł

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2017, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2017 roku. zgodnie z Uchwałą 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 postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2018 rok na niezmienionym poziomie,

Podatek rolny § 0320

Do ustalenia wielkości podatku rolnego przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie uchwały Nr XXXI/235/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2017r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu 1 dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2018 rok na obszarze Gminy Sieroszewice. Podjęta uchwała obniżyła cenę żyta z 52,49 zł do kwoty 50,00 zł. za 1 dt.

Zgodnie z tym podatek rolny dla użytkowników rolnych wchodzący w skład gospodarstw rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi – 125,00zł (za 2,5 kwintala żyta x 50,00 zł), natomiast podatek rolny pochodzący z nieruchomości rolnych z jednego ha przeliczeniowego wynosi 250,00 zł. Wpływy z tego podatku na rok 2018 przewiduje się w wysokości **324.168,70** zł, w tym od osób prawnych 35.125,00 zł., a od osób fizycznych 289.043,70 zł.

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

Planowane dochody z podatku rolnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Proponowana stawka na 2018 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	2 098,0024 ha	125,00 zł	262 250,30 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	107,1736 ha	250,00 zł	26 793,40 zł
	Razem			289 043,70 zł

Planowane dochody z podatku rolnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2018 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	277,00 ha	125,00 zł	34 625,00 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	2,00 ha	250,00 zł	500,00 zł
	Razem			35 125,00 zł

Podatek leśny § 0330

Przy planowaniu dochodów z podatku leśnego zastosowano zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku wynoszącą 197,06 zł za 1 m³, którą pomnożono przez 0,220 m³ tj. 42,0222 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2017 uległa zwiększeniu w stosunku do roku 2017 tj. z kwoty 191,01 1 m³ tj. do kwoty 197,06 za 1 m³ zł tj. o 3,16 zł.

Dochody z podatku leśnego na 2018 rok przewiduje się w wysokości **154.639,14 zł**, w tym od osób prawnych 129.689,21 zł. i od osób fizycznych 24.949,93 zł. Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku rolnego przedstawiono w poniższych tabelach:

Planowane dochody w podatku leśnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2018 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	2 979,0565 ha	43,3532 zł	129 151,63 zł
2.	Lasy wchodzące w skład rezerwatów przyrody	24,8000 ha	21,6755 zł	523,15 zł
	Razem			129 689,21 zł

Planowane dochody w podatku leśnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2018 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	575,5038 ha	43,3532 zł	24 949,93 zł

Podatek od środków transportowych § 0340

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **243.800,00 zł**. w tym od osób prawnych 454,00 zł, od osób fizycznych 243.346,00 zł,

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od środków transportowych uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2017, ponieważ do planowania dochodów przyjęto stawki podatkowe ustalone na tym samym poziomie co w 2017 roku. zgodnie z Uchwałą 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.

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

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

Na 2018 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **35.000,00 zł**. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2017 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

Podatek od spadków i darowizn § 0360

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **28.000,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2017 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

Wpływy z opłaty skarbowej § 0410

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej na rok 2018 planuje się w wysokości **24.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2017 roku i analizę kształtowania się tych dochodów.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460

Wpływy z tego tytułu w 2018 roku planuje się w kwocie **15.000,00** zł. Na przestrzeni 3 lat kształtowały się w/w dochody : w 2015 roku 25.782,04 zł; w 2016 roku 164.176,13 zł; w 2017 r. (tj. 30.09.2016r) – 8.621,10 zł., ponieważ w 2016 roku podatnik zapłacił zaległe należności z lat ubiegłych. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 695.820,00 zł.

W rozdziale tym ujmuje się m.in. dochody gmin z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gmin związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2016 r. poz. 250 ze zmianami/. Do ustalenia wielkości w/w dochodów przyjęto kwotę wyliczoną na podstawie uchwały Nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, jak również na podstawie złożonych przez mieszkańców wsi deklaracji.

W paragrafie tym w

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – kwota 1.000,00 zł,

z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego na poziomie roku 2017.

Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **180.200,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2017 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550

Wpływy z tego tytułu planuje się w kwocie **30.387,70** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2017 roku.

Gmina Sieroszewice posiada 6 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 dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750

W planie dochodów ujęto również dochody bieżące z majątku w wysokości **18.060,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2017 roku i na podstawie spisanych umów.

Na tę pozycję składają się:

- wpływy z dzierżawy gruntów 4.000,00 zł. (grunty przeznaczone na cele upraw polowych)
- wpływy z najmu lokali użytkowych 9.760,00 zł

- wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich 4.300,00 zł. (dzierżawa przez Koła Łowieckie)

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

W roku 2018 dochody z tego tytułu dla gminy planuje się w kwocie **20.050,00 zł**.

Kwota ta została ustalona na podstawie przepisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i informacji Wojewody Wielkopolskiego o planowanych dochodach na 1018 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo nr FB.I -3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 roku).

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

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planuje się w wysokości **13.550,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok.

POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH § 0660; 0670; 0690; 0750;0830; 0920; 0970

Planuje się uzyskać w 2018 roku dochody w wysokości **169.317,00 zł**. tj. o 1,07 % wyżej od przewidywanego wykonania za rok 2017.

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	20.000,00 zł
- gminne jednostki oświatowe	149.317,00 zł

WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480

Na 2018 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **140.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku.

POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0640; 0920; 0970

Dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej (kosztów upomnień), pozostałe odsetki i rozliczeń z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2017 i analizę kształtowania się tych dochodów, w roku 2018 planuje się uzyskać dochody w kwocie **27.320,00 zł**.

WPŁYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690

Wpływy z tego tytułu w 2018 roku planuje się w kwocie **220.000,00 zł**, stanowi to 117,06 % do przewidywanego wykonania w 2017 roku.

Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się: w 2015 roku 392.270,92 zł, w 2016 roku 381.596,67 zł w 2017 roku (tj. 30.09.2017r) – 187.937,24 zł. Średnia z trzech lat to 320.601,61zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

DOTACJE CELOWE 11.370.766,00 zł, w tym:

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **§ 2010 - 4.160.294,00 zł**,

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci **§ 2060 –6.636.905,00 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) **§ 2030 – 571.611,00 zł**.

Zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017 r. Są to dotacje na:

- na zadania dotyczące spraw obywatelskich 53.235,00 zł;
- pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej 24.900,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - dotacja na zadania zlecone 48.953,00 zł;
zadania wlane - 28.197,00 zł.
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 18.523,00 zł;
- zasiłki stałe 162.621,00 zł;
- Ośrodki pomocy społecznej 45.800,00 zł;
- Świadczenia wychowawcze 6.636.905,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 4.033.206,00 zł;

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

Środki na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminach w wysokości **1.956,00** zł zaplanowano na podstawie pisma i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3101- 22/16 z dnia 17 października 2017r.

W planie dochodów na 2018 rok ujęto tzw. „**dotację przedszkolną**”.

Planując kwoty dotacji przyjęto, że dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym w roku 2018 wyniesie 1.370,00 zł.

Ogólna kwotę dotacji dla Gminy Sieroszewice obliczono jako iloczyn kwoty rocznej, określonej w art. 11 ustawy z dnia 13 czerwca 2013r.o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2013 r. poz. 827 ze zm.) oraz liczby dzieci do lat 5 korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Sieroszewice, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na 30 września 2017 roku (1.370,00 x 231 dzieci = **316.470,00** zł): z podziałem na oddziały w rozdziałach: 80103 - 168.048,00 zł; 80104 - 147.052,00 zł; 80149 - 1.370,00 zł.

SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920

Planowana subwencja ogólna na rok 2018 wynosi **13.492.469,00** i jest zgodna z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku. Składa się z części oświatowej - 8.115.061,00 zł , części wyrównawczej - 5.356.760,00 zł; oraz części równoważącej –20.648,00 zł.

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

W planie dochodów ujęto dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **1.236.566,85** zł. Zaplanowano na podstawie

umowy o przyznaniu pomocy:

- Nr 000199-6935-UM1510352/17 zawartej w dniu 26.05.2017r. pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Sieroszewice, dotyczącej przyznanie pomocy na operację pt. Rozbudowa i przebudowa „Domu Ludowego” w Psarach w wysokości 349.878,00 zł. Rozliczenie inwestycji ma zakończyć się w II półroczu 2018 roku.

- Umowy o dofinansowanie Projektu pt. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Sieroszewicach. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Wielowisi w wysokości 886.688,85 zł nr RPWP.03.02.04-30-0002/16-00 zawartej w dniu 22 sierpnia 2017r. pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gmina Sieroszewice

DOCHODY MAJATKOWE GMINY

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

Zakłada się dalszą sprzedaż działek budowlanych pod budownictwo mieszkaniowe oraz terenów pod inwestycje. Planuje się wpływy z tego tytułu w 2018 roku w wysokości **523.849,20 zł**

w tym:

- sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) 23.849,20 zł
 - sprzedaży gruntów, 500.000,00 zł.
- (sprzedaż działki nr 154/6 w Sieroszewicach przewidywane wpływy 450.000,00 zł, części działek w Zamościu nr 46/1 i nr 60/1 w Zamościu, razem przewidywane wpływy 50.000,00 zł.

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

Planuje się dochody z tego tytułu w kwocie **3.638,00 zł** na podstawie wydanych decyzji przez Wójta Gminy. Decyzje wydano w dniu 05 czerwca 2012r. W pozycji tej uzyskany dochód pochodzi z przyznanego prawa własności nieruchomości w myśl ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości (t.j. Dz. U. z 2012r. poz. 83 ze zmianami).

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Sieroszewice na 2018 rok, zaplanowane zostały w łącznej kwocie **42.233.452,71 zł** z czego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
35.073.369,11	7.160.083,55	42.233.452,71

Zostały zaplanowane na niezbędne potrzeby Gminy Sieroszewice i będą realizowane w miarę wpływów dochodów budżetowych. Przy ich ustalaniu kierowano się faktycznymi potrzebami w danych działach. Przy ustalaniu kwot planu na wydatki na wynagrodzenie i pochodne, analizowano planowaną wielkość zatrudnienia oraz uwzględniono wydatki z tytułu odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2018r. wyniesie 2.100,00 zł., a minimalna stawka godzinowa w wysokości 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 2018 roku /Dz. U. z 2017 r. poz. 1747/ a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-3110.5.2017.8 z dnia 20.10.2017r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze (pismo Nr DKL-3112 - 20/17 z dnia 16 października 2017r.)

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2018 rok przez Ministra Finansów.

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3% /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 wyższy,

2. wydatki na składki i ubezpieczenia społeczne ustalono zgodnie z ustawowo określonymi zasadami, tj. z uwzględnieniem obowiązującej wysokości składek na ubezpieczenia społeczne. Wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Dane zgodne z wytycznymi Ministerstwa Finansów przekazanymi w piśmie Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017r.
 3. planowano wzrost wynagrodzeń i składek od nich w wysokości 1,3% (to nominalny wzrost wynagrodzeń). Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.
 4. 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 /Mon. Pol. Z 2013 r. poz. 107
 - 5 w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.
- Szczegółowy plan wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 2** do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

Plan wydatków poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w planie budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2018, przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Struktura (%)
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 288 484,00	5,42
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	70 512,84	0,17
600	Transport i łączność	1 912 912 ,08	4,53
630	Turystyka	17 000,00	0,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	359 600,00	0,85
710	Działalność usługowa	125 000,00	0,30
750	Administracja publiczna	4 187 599,99	9,92
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 956,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	501 338,60	1,19
757	Obsługa długu publicznego	275 000,00	0,65
758	Różne rozliczenia	142 839,00	0,34
801	Oświata i wychowanie	13 818 820,00	32,72
851	Ochrona zdrowia	159 758,00	0,38
852	Pomoc społeczna	1 808 002,00	4,28
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13 000,00	0,03
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	284 861,00	0,67
855	Rodzina	10 804 371,00	25,58
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 598 076,70	6,15
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 489 621,83	5,89
926	Kultura fizyczna	374 699,67	0,89
x	Razem	42.233.452,71	100,00

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
Wydatki bieżące	35.073.369,16	83,05
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14.914.080,00	
dotacje na zadania bieżące	1.708.693,00	
- dla jednostek sektora finansów publicznych	1.444.693,00	
w tym: podmiotowe dla instytucji kultury	780.000,00	
przedmiotowe dla gminnego zakładu komunalnego	341.600,00	
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	274.000,00	
Wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3.000,00	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	11.646.176,99	
pozostałe wydatki bieżące	21.430.499,17	
Wydatki majątkowe	7.160.083,55	16,95
dotacje na zadania majątkowe	860.610,00	
pozostałe wydatki majątkowe	6.299.473,55	
w tym: wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1.833.420,00	
Razem	42.233.452,71	100,00

Wydatki zaplanowane na 2018 rok, podzielono w następujące działy:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **2.288.484,00** zł,
z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
34.484,00	2.254.000,00

W poszczególnych rozdziałach wydatki kształtują się następująco:

- „Melioracje wodne” w kwocie zł. 19.000,00 z przeznaczeniem na bieżące naprawy przepustów, rowów na terenie gminy (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na bieżące prace melioracyjne - 4.000,00 zł)
- „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” z przeznaczeniem na ubezpieczenie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – 6.000,00 zł natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych, zaplanowano 1.888.795,00 zł. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej , przedstawiono w załączniku nr 4).
- „Izby rolnicze” w wysokości 6.484,00 na przekazanie na rzecz izb rolniczych 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego.
- „Pozostała działalność” w kwocie 3.000,00 z przeznaczeniem na drobne wydatki dotyczące rolnictwa.

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

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **70.512,84** zł - Dostarczanie wody dopłata do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego)

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
70.512,84	0,00

Dział 600 Transport i łączność

W dziale „Transport i łączność” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **1.912.912,08 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.086.445,33	1.029.952,23

- „Lokalny transport zbiorowy” na podstawie Uchwały Nr XVIII/126/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2016r. w sprawie zgody na przekazanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego i zawarcia porozumienia, planuje się środki w formie dotacji celowej na realizację zadań bieżących w wysokości 293.695,00 zł, (Podział kwoty na poszczególne dotacje wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 6). również dla pozostałych przewoźników typu PKS i inne kwota 140.000,00 zł.
- „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano dotację celową na pomoc finansową Powiatowi Ostrowskiemu w wysokości 300.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego. Środki te zostaną rozdysponowane na poszczególne przedsięwzięcia po podjęciu stosownych Uchwał przez Radę Gminy Sieroszewice oraz po podpisaniu porozumień.
- „Drogi publiczne gminne” przeznaczają się kwotę 1.179.217,08 zł w tym: na bieżące utrzymanie dróg 449.264,85 zł, (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na bieżące utrzymanie dróg 14.264,85 zł), natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych na drogach gminnych położonych na terenie gminy 729 952,23zł z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego na inwestycje 19.952,21 zł, (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

Dział 630 Turystyka

- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” ogółem wydatki **14.000,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
17.000,00	0,00

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości 14.000,00 zł w zakresie turystyki i krajoznawstwa przeznaczyć na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w gminie, tj. dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom na organizację imprez turystycznych i krajoznawczych – zgodnie z załącznikiem nr 6.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **359.600,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
159.600,00	200.000,00

Zaplanowana kwota wydatków bieżących, to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów, badanie ksiąg wieczystych, ubezpieczenia mienia gminnego, założenie ksiąg obiektów budowlanych oraz wpłat na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych na utrzymanie lokali i budynków gminy, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki mieszkalne dla mieszkańców którzy w wyniku pożaru utracili mieszkania. Na inwestycje 200.000,00 zł tj. na budowę mieszkań socjalnych, (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym ogółem zaplanowano wydatki w kwocie **125.000,00 zł**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
125.000,00	0,00

- „Plany zagospodarowania przestrzennego” Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej kwota zł. 5.000,00, i sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszeń w prasie-70.000,00 zł..
- „Zadania z zakresu geodezji kartografii” wydatki zaplanowane w ramach rozdziału opiewają na kwotę 50.000,00 zł na usługi geodezyjne.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **4.187.500,99** zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
4.117.272,00	70.400,00

- „Urzędy wojewódzkie” planuje się kwotę wydatków w wysokości 78.135,00 zł, w części na realizację zadań zleconych, na które przyznana została dotacja celowa zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2017.8 z dnia 20 października 2017r. Pozostała część wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych gminy w rozdziale 75023 – Urzędy Gmin.
 - „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zaplanowano 180.665,00 zł, największy udział w strukturze wydatków tego rozdziału stanowi plan wydatków na diety radnych, potem usługi ksero zakup artykułów biurowych.
 - „Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy zaplanowano 3.158.709,99 zł., z czego znaczącą część stanowią wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Urzędzie – 2.420.440,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące zaplanowano m.in. na zakup artykułów biurowych, druków, oleju opałowego, koszty usług pocztowych, usług telekomunikacyjnych, szkolenia, zużycia energii elektrycznej i wody, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych.
- Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na rozbudowę serwera, zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).
- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na promocję gminy, planuje się wydatki w kwocie 52.265,00 zł – są to wydatki bieżące na: nagrody konkursowe 3.109,00 zł, zakup materiałów – 25.575,00 zł oraz usług pozostałych –23.581,00 zł.
 - „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w roku 2017 po raz pierwszy wystąpił ten rozdział, którym finansuje się obsługę jednostek gminy jako Centrum usług wspólnych w kwocie 518.380,00 zł. Dotychczas wydatki te planowano w dziale 801 Oświata i wychowanie.
 - „Pozostała działalność” 199.445,00 zł w ramach pozostałej działalności zaplanowane m.in. wydatki na składki członkowskie płacone z tytułu przynależności Gminy do związków, organizacji, stowarzyszeń, związane z wypłatami zryczałtowanych diet dla sołtysów i inne..

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” 1.956,00 zł

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.956,00	0,00

Na realizację w/w zadania przeznaczono na rok 2018 1.956,00 zł, która pochodzi w całości z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego z uwagi na fakt jego realizacji w ramach zadań zleconych. Na podstawie pisma Dyrektora Delegatury

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne o ochrona przeciwpożarowa

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **501.338,60** zł, przeznaczona na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
355.998,56	145.340,04

- „Komendy powiatowe Policji” planuje się wpłatę jednostek na państwowy fundusz celowy kwotę w wysokości 15.000,00 zł., na dofinansowanie do zakupu Ambulansu Pogotowia Ruchu Drogowego, specjalistycznego samochodu.

- „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” planuje wpłatę jednostek na państwowy fundusz celowy kwotę w wysokości 30.000,00 zł., na dofinansowanie do zakupu nowego samochodu specjalnego - cysterny do przewozu środków gaśniczych o pojemności 22 m³ wraz z ciągnikiem siodłowym. dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Ostrowie Wielkopolskim.

- „Ochotnicze straże pożarne” -na wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych planuje się 450.960,60 zł (wynagrodzenia dla kierowców samochodów strażackich, wynagrodzenia za udział w akcjach pożarniczych, zakup paliwa, sprzętu strażackiego i umundurowania, koszty napraw samochodów pożarniczych i motopomp, koszty ubezpieczeń samochodów i członków OSP, zakup energii). (z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego 29.620,56 zł). Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki w wysokości 100.340,04 zł. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej , przedstawiono w załączniku nr 4). w tym: 50.340,02 zł. zaplanowane ze środków funduszu sołeckiego.

- „Zarządzanie kryzysowe” na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 5.378,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 275.000,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
275.000,00	0,00

- „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w rozdziale tym planuje się kwotę 25.000,00 zł na obsługę długu i kwotę 250.000,00 zł przeznaczoną na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 Różne rozliczenia – 142.839,00

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
142.839,00	0,00

- „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach tego rozdziału utworzono rezerwę ogólną w wysokości 43.417,00 zł tj. nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% planowanych wydatków budżetowych. Z kolei utworzona rezerwa celowa na kwotę 99.422,00 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 0,5% planowanych na rok 2018 wydatków budżetowych, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne (majątkowe), wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Powyższa rezerwa utworzona została na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym /Dz. U. z 2017r., poz.209 /.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” zaplanowano w kwocie **13.818.820,00** zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
12.495.720,00	1.323.100,00

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulacje dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające aktualny stan zatrudnienia oraz wzrost liczby godzin i osób do zatrudnienia w szkołach podstawowych (z wyłączeniem SP Sieroszewice i SP Wielowieś) od 1 września 2018 r. wynikający z reformy systemu edukacji, tj. utworzenia dodatkowo oddziałów kl. VIII. W rozdziale 80110 dyrektorzy: SP Sieroszewice i SP Wielowieś przewidzieli zmniejszenie liczby oddziałów dotychczasowego gimnazjum, skutkujące zmniejszeniem zatrudnienia nauczycieli i wydatków na wynagrodzenia.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2018, tj. z uwzględnieniem następujących kwot bazowych dla nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2017 r. poz. 1189):

- 1) od dnia 1 stycznia 2018 r. – w wysokości 2 752,92 zł;
- 2) od dnia 1 kwietnia 2018 r. – w wysokości 2 890,57 zł.

W oparciu o powyższe kwoty bazowe w wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli przewidziano 5% wzrost płac od 1 kwietnia 2018 r. (w tym proporcjonalny wzrost pochodnych od wynagrodzeń).

Ze względu na prognozowane na 2018 r. zwiększenie kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2100,00 zł oraz wysokość dotychczasowego wynagrodzenia pracowników obsługi zatrudnionych w szkołach i przedszkolach w kalkulacjach przewidziano 5% wzrost płac i pochodnych od 1 stycznia 2018 r.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela zaplanowano w oparciu o art. 3 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2018, tj. z zastosowaniem kwoty bazowej obowiązującej w dniu 1 stycznia 2012 r. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niepedagogicznych ustalono na podstawie art. 28 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2018, tzn. z uwzględnieniem przeciętnego wynagrodzenia miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2012 r. ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Wydatki pozapłacowe przewidziano w wysokości zapewniającej pokrycie niezbędnych kosztów utrzymania tych jednostek. W prognozie tych wydatków uwzględniono aktualne ceny energii, opału, gazu i innych mediów oraz średnie ich zużycie, przewidując także wzrost tych cen. W § 4240 w 6. szkołach podstawowych (SP Masanów, SP Ołobok, SP Parczew, SP Strzyżew, SP Wielowieś, SP Zamość) dodatkowo przewidziano kwotę 3500,00 zł jako 20% wkład własny zapewniający udział szkół w 2018 r. w Rządowym programie „Aktywna tablica”. Kwoty wydatków w § 4210 dla 6. szkół podstawowych (z wyłączeniem

SP Sieroszewice i SP Wielowieś) powiększono również o około 2 tys. zł dla każdej, na zakup krzeseł i stolików dla przyszłych uczniów kl. VIII.

Wysokość wydatków pozapłacowych w rozdziałach 80101 i 80110 w SP Sieroszewice i SP Wielowieś ustalono proporcjonalnie do prognozowanej liczby oddziałów w szkole podstawowej i klas dotychczasowego gimnazjum.

Wydatki na specjalną organizację nauczania dla uczniów posiadających orzeczenie do kształcenia specjalnego skalkulowano na poziomie z 2017 r., uwzględniając uczniów klas dotychczasowego gimnazjum oraz nowy rozdział klasyfikacji budżetowej (80152 realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół),

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w rozdziałach 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych i 80104 – Przedszkola, zaplanowane zostały na poziomie odpowiadającym wydatkom finansowym ze środków własnych gminy wraz z uwzględnieniem kwot stanowiących wkład budżetu państwa w realizację zadań przedszkolnych finansowanych tzw. „dotacją przedszkolną”.

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

- „Szkoły podstawowe” – łączna kwota zaplanowanych wydatków to 8.453.835,00 zł. w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi 6.160.926,00 zł, (tj. 72,88% planowanych wydatków w tym rozdziale) wydatki bieżące 989.809,00 zł, związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, energii, podróży służbowych, składek na ubezpieczenie, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wpłaty na PFRON) z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego 14.067,47zł. dla Szkoły Podstawowej w Zamościu. Ponadto 1.303.100,00 zł na realizację wyszczególnionych w załączniku nr 4 zadań inwestycyjnych, oraz w załączniku Nr 5 – Planowane wydatki na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2018 roku.

- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 662.959,00 zł - zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne opiewają na kwotę 537.222,00 zł, (tj. 81,03% planowanych wydatków w tym rozdziale) (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 168.048,00 zł), na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do oddziału przedszkolnego w sąsiednich Gminach) – 10.000,00 zł., pozostałe wydatki bieżące 115.737,00 zł.

- „Przedszkola” - na prowadzenie przedszkoli zaplanowano 1.661.970,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 1.228.823,00 zł, (tj. 73,94% planowanych wydatków w tym rozdziale (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 147.052,00 zł), na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) – 90.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 323.147,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia środki żywności, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponadto 20.000,00 zł na realizację wyszczególnionych w załączniku nr 4 zadań inwestycyjnych, dotyczy Przedszkola w Westrzy.

- „Gimnazja” wydatki na funkcjonowanie gimnazjów zaplanowano w wysokości 1.659.928,00 zł z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.410.204,00 zł, (tj. 84,96% planowanych wydatków w tym rozdziale) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem gimnazjum w Sieroszewicach i Wielowski 249.724,00 zł.

- „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano wydatki w kwocie 344.862,00 zł. z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla opiekunów dowożących dzieci do szkół 33.862,00 zł, (tj. 9,82% planowanych wydatków w tym rozdziale) , obejmują one również koszty zwrotu cen biletów dla dzieci uczęszczających do szkół specjalnych.

- „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” planuje się również wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 66.520,00 zł, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Karcie Nauczyciela tj. 1,00 % z planowanych wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli.
- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” planuje się wydatki w wysokości 27.950,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 23.594,00 zł wydatki bieżące 4.356,00 zł, związane z funkcjonowaniem (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, energii, podróży służbowych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)
- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” planuje się wydatki w wysokości 614.688,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 559.490,00 zł, wydatki bieżące 55.198,00 zł, związane z funkcjonowaniem (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, energii, podróży służbowych, składek na ubezpieczenie, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, , szkolenie).
- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, , liceach ogólnokształcących, technikach branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych” planuje się wydatki w wysokości 268.123,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 240.675,00 zł wydatki bieżące 27.448,00 zł, związane z funkcjonowaniem (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, energii, podróży służbowych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).
- „Pozostała działalność” kwota 57.985,00 zł stanowi głównie plan wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Na wydatki działu ochrona i zdrowie przeznaczono kwotę 159.758,00:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
143.000,00	16.758,00

- „Ratownictwo medyczne” wprowadzono do projektu budżetu dotacje na udzielenie pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu na zadanie w zakresie ochrony zdrowia z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy w roku 2018 bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie lotniska Michałków. wysokość dotacji to kwota 16.758,00 zł i stanowi iloczyn 1 mieszkańca gminy wyliczony na 1,74 zł.. Realizacja wydatków nastąpi na podstawie Uchwały Nr XXIX/210/2017 Rady Gminy Sieroszewic z dnia 18 sierpnia w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu.
- „Zwalczanie narkomanii” oraz „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwota 140.000,00 zł w strukturze wydatków w tych rozdziałach znajdują się wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych finansowanego z dochodów pozyskanych z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych. Wydatki zaplanowano na podstawie uchwały Nr XXXI/237/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2017r. w sprawie przyjęcia Gminnego programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomani na Tereni Gminy Sieroszewice na 2018 rok.
- „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 3.000,00 zł zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/199/2017 Rady Gminy Sieroszewic z dnia 28 czerwca 2017r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie

porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program wczesnego wykrywania i zapobiegania nowotworom skóry oraz WZW B i C na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”.

Projekt ten będzie realizowany w latach 2018- 2020r. Mieści się również w WPF na lata 2018- do 2021.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na „Pomoc społeczną” zaplanowano ogółem **1.808.002,00** zł na zadania realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach.

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.576.002,00	232,000,00

W katalogu wydatków w tym dziale można wyróżnić wydatki na :

- „Domy pomocy społecznej” – 240.000,00 zł na zakup usług dotyczących pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej ze środków własnych gminy.
- „Ośrodki wsparcia” - 230.000,00 zł na realizację wyszczególnionych w załączniku nr 4 zadań inwestycyjnych., zgodnie z załącznikiem nr 4 –Wysokość wydatków na zadania inwestycyjne w roku 2018.
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowane na poziomie 26.746,00 zł, zgodnie z Gminnym programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie w Gminie Sieroszewice. Program ten realizuje Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie i Terapeuta, który udziela wsparcia osobom doświadczającym przemocy. Finansowanie planowane jest ze środków własnych gminy.
- „Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”–80.150,00 zł, w których finansowaniu udział mają także środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych 48.953,00 zł i dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych 28.197,00 zł, plan środków własnych na ten cel wynosi 3.000,00 zł.
- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano 178.523,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi 18.523,00 zł,
- „Dodatki mieszkaniowe” na wypłatę dodatków mieszkaniowych zabezpieczono w ramach środków własnych kwotę 12.000,00 zł
- „Zasiłki stałe” plan wydatków na wypłatę zasiłków stałych 192.621,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi wynosi 162.621,00 zł, środki własne 30.000,00 zł.
- „Ośrodki pomocy społecznej” na działalność Ośrodka pomocy społecznej, przewiduje się ogółem 794.962,00 zł z czego w planowanej kwocie 45.800,00 zł, to wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Pozostała kwota wydatków rozdziału w wysokości 749.162,00 zł, to zadania realizowane ze środków własnych; w rozdziale tym mieszczą się środki na wynagrodzenia pracowników Ośrodka wraz z pochodnymi kwota 713.675,00 zł tj. 89,77% oraz wydatki bieżące związane z jego funkcjonowaniem. Jako zadania własne w powyższej kwocie zaplanowano również wynagrodzenia na usługi opiekuńcze.

- „Pomoc w zakresie dożywiania” na wypłatę zabezpieczono w ramach środków własnych kwotą 20.000,00 zł dotacją na ten cel z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień.
- „Pozostała działalność” w ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 33.000,00 zł, w tym: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym 13.000,00 zł. Na prace społeczno użyteczne 10.000,00 zł., oraz na współrealizację projektu „Młodzi dają radę” na wkład własny zaplanowano 10.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **13.000,00 zł**:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.000,00	0,00

- „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” w kwocie 13.000,00 zł, na dotacje udzielone w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi (w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych)

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na edukację i opiekę wychowawczą zaplanowano **284.861,00 zł**.

W dziale tym mieszczą się głównie wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 197.310,00 zł , doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli kwota 1.551,00 zł. oraz stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym (wkład własny 20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp. stanowi 17.000,00 zł). Zaplanowano również środki z budżetu gminy na stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym w wysokości 69.000,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
284.861,00	0,00

Dział 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości: **10.804.371,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
10.804.371,00	0,00

- „Świadczenia wychowawcze” – w rozdziale tym mieszczą się wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w szczególności na świadczenia wychowawcze, koszty obsługi i rejestr centralny /Dz. U. z 2016r., poz. 195/. Zaplanowano kwotę 6.636.905,00 zł., wydatki w całości finansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadania zlecone.

- „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” - 4.079.706,00 zł, w tym z dotacji celowej na zadania zlecone kwota 4.033.206,00 zł, z środków własnych 46.500,00 zł. w tym na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 27.000,00 zł, 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.

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

alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r. Kwota 19.500,00 zł , to środki na pokrycie wydatków na podejmowanie działania wobec dłużników alimentacyjnych i obsługę świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą przeznaczono na wynagrodzenie dla pracowników realizujących zadanie, zakup materiałów biurowych i usług pozostałych związanych z realizacją zadania.

- „Wspieranie rodziny” - 47.760,00 zł

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

- „Rodziny zastępcze” - 40.000,00 zł

W całości planowane ze środków własnych. Planuje się tu wydatki w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach ponosi koszty te w Regionalnej Placówce Opiekuńczo – Terapeutycznej w Ignatkach umieszczonego przez PCP w Ostrowie Wlkp. Koszt pobytu dziecka w placówce to kwota 6.600,00 zł z czego 50% kosztów ponosi Starostwo Powiatowe i 50% Gmina Sieroszewice.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” opiewają na kwotę **2.598.076,70 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.869.459,33	728.617,37

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” plan rozdziału w wysokości 100.000,00 zł przeznaczony jest w największym stopniu na realizację zadań inwestycyjnych wyszczególnionych w załączniku nr 4 tj. dopłatę do przyzagrodowych oczyszczalni ścieków 100.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki na dopłaty do grup taryfowych z tytułu odbioru ścieków sanitarnych – 79.266,00 zł.

- „Gospodarka odpadami” zaplanowano 723.820,00 zł na realizację wydatków dotyczących zadań nałożonych na gminy nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, obowiązek zorganizowania przez gminę przetargu na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługa administracyjna tego systemu. W kwocie 695.820,00 zł. tj. w wysokości planowanych dochodów z tytułu opłat pobieranych od mieszkańców. W rozdziale tym zaplanowano również dotacje dla powiatu na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Ostrowskiego” w wysokości 10.000,00 zł. Wydatki zaplanowano na podstawie uchwały Nr XXXI/236/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2017r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Ostrowskiego na zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Ostrowskiego”. Wydatki inwestycyjne na zakup 2 szt. Kontenerów KP-10 na odpady wielkogabarytowe – koszt 18.000,00 zł.

- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” planuje się wydatki w wysokości 7.340,70 zł., są to wydatki bieżące i inwestycyjne w 100% ze środków z funduszu sołeckiego.

- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu „ - zaplanowano 3.000,00 zł na wydatki bieżące.

- „Schroniska dla zwierząt” - kwotę 19.398,00 zł na zadania bieżące dotyczące prowadzenia międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt z lokalizacją w miejscowości

Wysocko Wielkie gm. Ostrów Wlkp., zgodnie z zawartym porozumieniem w dniu 30.04.2003r. Na poziomie roku 2017.

- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” planuje się wydatki w wysokości 809.800,00 zł w tym planowano środki w wysokości 110.000,00 zł na inwestycje w infrastrukturę oświetleniową. z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego 10.000,00 zł. na zakup lamp.

- „Zakłady Gospodarki Komunalnej” - dla Gminnego zakładu budżetowego zaplanowano dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 341.600,00 zł. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XXX/220/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 19 października 2017r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2018 rok.

Zaplanowano również dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w wysokości 205.500,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2018 rok do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok

- „Pozostała działalność „ planuje się wydatki na kwotę 308.352,00 zł, z tego: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (na organizację zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego) 10.000,00 zł, na utylizację zwierząt przeznaczono 10.000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne planuje się kwotę 288.352,00

- w tym: dotacja celowa 38.352,00 zł. zaplanowana na podstawie Uchwały Nr XXI/142/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 26.10.2016r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Radę Gminy Sieroszewice porozumienia o współpracy w celu wspólnej realizacji projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”.
- Wydatki inwestycyjne w kwocie 250.000,00 zł. Podział kwoty na poszczególne zadania inwestycyjne wymienionej powyżej , przedstawiono w załączniku nr 4).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano kwotę 2.489.621,83 zł. z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.367.705,92	1.121.915,94

- „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 89.130,67 zł., z tego na: dotacje celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na organizację zadań imprez kulturalnych 35.000,00 zł oraz na organizację gminnych dożynek w 40.000,00 zł. Z funduszu sołeckiego na organizowanie spotkań i imprez okolicznościowych zaplanowano wydatki w kwocie 14.130,67 zł.

-„Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele” z funduszu sołeckiego przeznaczono środki na Zespół Pieśni Tańca Ołobok i na Orkiestrę Dętą w Ołoboku po 4.000,00 zł. tj. 8.000,00 zł.

-„Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 1.426.526,24 zł. W ramach działu zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach w kwocie 410.000,00 zł, i planuje się również wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich w wysokości 152.900,00 zł, z tego z funduszu sołeckiego przeznacza się na ten cel 58.206,21 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe. Na inwestycje zaplanowano 863.626,24zł. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej , przedstawiono w załączniku nr 4

- „Biblioteki” 570.000,00 zł . W kwocie tej mieści się zaplanowana dotacja podmiotowa dla Biblioteki Publicznej Gminy Sieroszewice 370.000,00 zł. i dotację celową na inwestycje dla Biblioteki a konkretnie na zadanie pn. „Budowa biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie”

w kwocie 200.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2018 rok do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

- „Muzea” - na bieżące utrzymanie Muzeum Ziemi Ołobockiej zaplanowano 20.000,00 zł.
- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano 200.000,00 zł. W planie wydatków rozdziału mieszczą się środki na dotację celową na prace związane z konserwacją, renowacją obiektów zabytkowych. 100.000,00 zł. Przed wydatkowaniem w/w dotacji Rada Gminy podejmie odrębną uchwałę w tej materii, zgodnie z postanowieniami § 5 uchwały Nr XXVI/175/05 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 12 października 2005r. w sprawie zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków i spisaniem umowy, oraz bieżących prac remontowo konserwatorskich obiektów stanowiących mienie gminy wpisanych do rejestru zabytków 100.000,00 zł.
- „Pozostała działalność „Na pozostałą działalność w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 175.964,92zł (związane z zakupem wyposażenia do kuchni przy salach wiejskich, świetlic, zakup opału, naprawy sprzętu i inne remonty, wydatki inwestycyjne. Wydatki te są w 100% planowane z funduszu sołectkiego przeznacza zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe wyszczególnione w załączniku nr 4

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki działu „Kultura fizyczna” opiewają na kwotę 374.699,67 z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
334.699,67	40.000,00

- „Obiekty sportowe” planuje się głównie wydatki na utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na umowy dotyczące animatorów sportu na powstałych w Orlikach 252.928,00 zł, w tym inwestycje na kwotę 40.000,00 zł wyszczególnione w załączniku nr 4
- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” planowano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 86.000,00 zł. (stowarzyszenia i kluby sportowe, które będą wyłonione w drodze konkursu).
- „Pozostała działalność” na pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 35.771,67 zł. Mieszczą się tu wydatki na organizację imprez sportowych przez niezrzeszonych sportowców, zaplanowano tu również wydatki na organizację biegu o puchar Wójta Gminy Sieroszewice.

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na 2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok
1	Dochody	36.965.323,41
2	Wydatki	42.233.452,71
3	Deficyt (1-2)	5.268.129,30

Planowany na 2018 rok deficyt w kwocie **5.268.129,30** zł. zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2018 rok

Przychody

Planuje się w 2018 r. przychody w wysokości **6.692.000,00** zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Planuje się w 2018 roku rozchody w wysokości **1.423.870,70** zł z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych kredytów.

Spłaty rat kapitałowych realizowane będą zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat.

Łączna kwota przypadająca do spłaty w 2018 roku rat kredytów wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie 1.673.870,70 zł, co stanowi **4,53 %** planowanych dochodów i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, który dla 2018 roku wynosi **12,08%**.

Kwota długu na dzień 30.09.2017r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **2.100.370,99 zł**
w tym: w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach - 2.022.203,75 zł
w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - 78.167,24 zł

Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2017r.

Kredyty i pożyczki do spłaty w 2018r. kwota jak podano wcześniej w informacji 1.423.870,70 zł.

Ogółem na dzień 31 grudnia 2017r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **1.910.000,00 zł**.

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

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

- Szczegółowy plan przychodów i rozchodów budżetu, przedstawiono w **załączniku nr 3**;
- Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2018 roku szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej;
- Szczegółowy plan wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2018 roku przedstawiono w **załączniku nr 5**;
- Na rok 2018 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 2.569.303,00zł 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 1.083.703,00 zł;
 - celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 374.000,00 zł.

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.

Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;

- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 2.381.546,22 zł , koszty 2.381.195,32 zł **załącznik nr 7**;
- Zaplanowano dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska, przeznaczono na realizację wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, a ich podział na poszczególne podziałki klasyfikacji budżetowej zawiera **załącznik nr 8**;
- Uchwałą Nr IV/22/2015 z dnia 05 marca 2015r. Rada Gminy Sieroszewice wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wydatki ustalone zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim, realizowane będą w ramach budżetu gminy, a ich planowana kwota na rok 2018 wynosi 442.783,28 zł. Szczegółowy wykaz wydatków z podziałem kwot i określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectwa, przedstawia **załącznik nr 9**;
- 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 zatwierdzenia i Uchwałą nr XXIX/212/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzenia w uchwale w sprawie budżetu na 2018 rok w paragrafie 15 określono plan dochodów i wydatków na rachunku , o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 10** „Plan dochodów i wydatków na rachunku , o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2018 rok”. do uchwały.

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