

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2016 ROK

Projekt budżetu gminy na 2016 rok opracowany został w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013r., poz. 885 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 2016 budżet gminy po stronie dochodów stanowi kwotę 28.820.420,75 zł.
Na ogólną kwotę dochodów składają się:

Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Razem dochody
28.289.120,75	531.300,00	28.820.420,75

Dochody bieżące stanowią 98,16 %, a dochody majątkowe 1,84 % planowanych na rok 2016 dochodów ogółem.

- Szczegółowy plan dochodów budżetowych przedstawia *załącznik Nr 1* do uchwały budżetowej na rok 2016

Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów oraz ich strukturę

Wyszczególnienie	<i>w złotych</i> Plan (w zł)
A. dochody bieżące gminy	28.289.120,75
PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY	8.718.596,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010	4.626.460,00
Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020	20.000,00
Podatek od nieruchomości § 0310	2.415.818,00
Podatek rolny § 0320	323.152,00
Podatek leśny § 0330	92.037,00
Podatek od środków transportowych § 0340	210.500,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fiz., opłacany w formie kart podatkowej § 0350	26.000,00
Podatek od spadków i darowizn § 0360	2.500,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	23.300,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	34.873,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550	31.348,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490	704.208,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	150.100,00
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	19.150,00
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	19.100,00
POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970	162.039,00
WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480	131.000,00
POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0690; 0920; 0970	16.200,00
WPLYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690	261.218,00

DOTACJE CELOWE	4.190.451,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010	3.675.347,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030	515.104,00
SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920	14.801.225,00
w tym:	
część oświatowa	8.520.402,00
część wyrównawcza	5.992.862,00
część równoważąca	287.961,00
ŚRODKI Z BUDŻETU UE, EFTA I INNE ŚRODKI ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI	8.391,75
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 § 2007	7.912,58
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 § 2009	479,17
B. dochody majątkowe gminy	531.300,00
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności § 0760	3.628,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770	527.672,00
Razem dochody gminy A +B	28.820.420,75

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 ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015r. w kwocie **4.626.460,00 zł** i jest wyższe o 22.55% od przewidywanego wykonania za 2015 rok (3.775.241,00 zł). Planowane udziały gmin w PIT w roku 2016 wynoszą 37,79%.

Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie **20.000,00 zł** tj. na poziomie wpływów planowanych z tego tytułu w roku 2015.

Ustalając plan dochodów na rok 2016 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 hipotecę.

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 2016 rok planuje się w wysokości **2.415.818,00 zł**, w tym od osób prawnych 1.685.568,00 zł, a od osób fizycznych 730.250,00 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2015.

Szczegółowe dane stanowiące podstawę obliczenia podatku od nieruchomości przedstawiono w poniższej tabeli:

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych na rok 2016

Lp.	Przedmiot opodatkowania	Podstawa opodatkowania wg stanu na 22.10.2015r.	Stawka przyjęta przez Radę Gminy	Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2016 roku
1.	Grunty związane z działalnością gospodarczą	321 621,14	0,72	231 567,22
2.	Grunty pod jeziorami zajęte na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrownie	0,11	4,30	0,43
3.	Grunty pozostałe	575 937,30	0,12	69 112,48
4.	Budynki mieszkalne	245 216,20	0,53	129 964,58
5.	Budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej	26 573,65	18,52	492 143,99
6.	Obrót materiałem siewnym	89,00	9,26	824,14
7.	Budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych	634,56	4,14	2 627,08
8.	Budynki pozostałe	43 934,61	2,79	122 577,56
9.	Budowle	68 344 991,44	2%	1 366 999,83
	Planowane wpływy z podatku od nieruchomości w roku 2016			2 415 817,31

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2015, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2015 roku. zgodnie z Uchwałą Nr XI/74/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok. Rada Gminy postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2016 rok na niezmienionym poziomie,

Podatek rolny § 0320

Do ustalenia wielkości podatku rolnego przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie uchwały Nr XI/75/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu 1 dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2016 rok na obszarze Gminy Sieroszewice. Podjęta uchwała obniżyła cenę żyta z 53,75 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). Wpływy z tego podatku na rok 2016 przewiduje się w wysokości **323.152,00** zł, w tym od osób prawnych 34.510,00 zł., a od osób fizycznych 288.642,00 zł.

Podatek leśny § 0330

Przy planowaniu dochodów z podatku leśnego zastosowano stawkę średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku wynoszącą 191,77 zł za 1 m³, którą pomnożono przez 0,220 m³ tj. 42,189 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2016, zwiększeniu w stosunku do roku 2015 tj. z kwoty 188,85 zł 1 m³ tj. do kwoty 191,771 m³ zł tj. o 2,92 zł.

Dochody z podatku leśnego na 2016 rok przewiduje się w wysokości **92.037,00** zł, w tym od osób prawnych 68.657,00 zł. i od osób fizycznych 23.380,00 zł.,

Podatek od środków transportowych § 0340

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **210.500,00** zł w tym od osób prawnych 500,00 zł, od osób fizycznych 210.000,00 zł, tj. w wysokości przewidywanego wykonania tego zobowiązania w roku bieżącym.

Do planowania dochodów przyjęto stawki podatkowe ustalone w Uchwale Nr XI/76/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2016 rok.

Stawki do ustalenia podatku od środków transportowych zostały na tym samym poziomie jak w roku 2015. 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 2016 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **26.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2015 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 **2.500,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2015 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 2016 planuje się w wysokości **23.300,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2015 roku i analizę kształtowania się tych dochodów.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460

Wpływy z tego tytułu w 2016 roku planuje się w kwocie **34.873,00** zł tj. o 38,26 % wyżej niż przewidywane wykonanie 2015 roku.

Na przestrzeni 3 lat kształtowały się w/w dochody : w 2013 roku 23.748,80 zł; w 2014 roku 55.648,40 zł; w 2015 roku (tj. 30.09.2015r) –25.222,24 zł. Suma wynosi 104.619,44 zł, średnia z trzech lat to 34.873,14 zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550

Wpływy z tego tytułu planuje się w kwocie **31.348,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2015 roku.

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.

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 704.208,00 zł.

W rozdziale tym ujmuje się m. in. dochody gmin z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami i 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 2013r. poz. 1399 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.

Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **150.100,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2015 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

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 **19.150,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2015 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 11.250,00 zł.

 w tym: mieszkalnych 2.650,00 zł

 użytkowych 8.600,00 zł

- wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich 3.900,00 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 2016 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 1016 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo nr FB.I -3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 roku).

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków § 0910

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planuje się w wysokości **19.100,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 rok.

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

Planuje się uzyskać w 2016 roku dochody w wysokości **162.039,00 zł**, tj. o 3,02 % wyżej od przewidywanego wykonania za rok 2015.

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy

W tym: - Urząd Gminy	500,00 zł
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	30.000,00 zł
- gminne jednostki oświatowe	131.539,00 zł

WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480

Na 2016 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **131.000,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 roku.

POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0690; 0920; 0970

Pozostałe dochody podatkowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2015 i analizę kształtowania się tych dochodów planuje się uzyskać kwotę **16.200,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 rok. Z tytułu kosztów upomnienia, pozostałe odsetki i rozliczeń z lat ubiegłych.

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

Wpływy z tego tytułu w 2016 roku planuje się w kwocie **261.218,00 zł**, stanowi to 66,58 % do przewidywanego wykonania 2015 roku.

Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się: w 2013 roku 80.469,39 zł, w 2014 roku 310.877,71 zł w 2015 roku (tj. 30.09.2015r) – 392.308,10 zł. Suma wynosi 783.655,20 zł, średnia z trzech lat to 261.218,40 zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

DOTACJE CELOWE

Wysokość dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010 – **3.675.347,00 zł**, zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015r.

Są to dotacje na:

- administracje publiczną (urzędy wojewódzkie) 83.816,00 zł
 - w tym: na zadania dotyczące spraw obywatelskich 58.916,00 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.575.860,00 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 13.730,00 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 1.941,00 zł zaplanowano na podstawie pisma i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3101- 55/15 z dnia 20 października 2015r.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030

Zgodnie z w/w pismem Wojewody Wielkopolskiego zaplanowano środki z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących w wysokości **216.259,00 zł**, . Są to dotacje na:

- 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 13.737,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz pomoc na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 18.392,00 zł
- zasiłki stałe 121.922,00 zł
- ośrodki pomocy społecznej 62.208,00 zł

Wojewoda w trakcie roku budżetowego również decyzjami zwiększa wysokość dotacji celowej na zadania własne.

W planie dochodów na 2016 rok ujęto tzw. „**dotację przedszkolną**”.

Planując kwoty dotacji przyjęto, że dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym w roku 2016 wyniesie 1.305,00 zł. Kwota planowanych środków z tego tytułu jest iloczynem dotacji na ucznia i liczby uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym wg stanu SIO na 30 września 2015 roku (1.305,00 x 229 uczniów = **298.845,00 zł**):

- rozdział 80103 152.895,00 zł, - rozdział 80104 145.950,00 zł.

SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920

Planowana subwencja ogólna na rok 2016 wynosi **14.801.225,00** i jest zgodna z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 roku.

Składa się z części wyrównawczej w wysokości - 5.992.862,00 zł (z tego: kwota podstawowa – 4.702.718,00 zł, oraz kwota uzupełniająca - 1.290.144,00 zł), części równoważącej - 287.691,00 zł, oraz części oświatowej - 8.520.402,00 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. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 § 2007 i § 2009 w łącznej kwocie **8.391,75 zł**. Zaplanowano na podstawie umowy Nr POWERSE-2014-1-PLO1-KA101-000653 zawarta pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji z Warszawy a Gminą Sieroszewice w sprawie dofinansowania projektu „Zagraniczna mobilność kadry edukacji szkolnej”. Projekt jest finansowany ze środków EFS w 94,29% oraz ze środków krajowych 5,71% i realizowany w latach 2015-2016. Wobec powyższego znajduje się jako przedsięwzięcie w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Dotyczą one:

- ❖ Dział 801, rozdział 80101 paragraf 2007 dofinansowanie realizacji projektu z udziałem środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 pn „Mała szkoła – wielkie możliwości” – 7.912,58 zł;
- ❖ Dział 801, rozdział 80101 paragraf 2009 dofinansowanie realizacji projektu z udziałem środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 pn „Mała szkoła – wielkie możliwości” – 479,17 zł.

DOCHODY MAJATKOWE GMINY

Dochody z majątku gminy to dochody ze sprzedaży mienia gminnego, które zostały zaplanowane w kwocie **531.300,00 zł**, tj. niższe o 34,93 % od przewidywanego wykonania za 2015 rok (886.545,72 zł).

Niższe wpływy z tej pozycji, związane są z dotacjami celowymi na realizację wydatków majątkowych, które występują w przewidywanym wykonaniu 2015 roku. W przypadku pozyskania dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych w trakcie 2016 roku nastąpi zwiększenie planu dochodów, i tak:

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

Planuje się dochody z tego tytułu w kwocie **3.628,00 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).

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 2016 roku w wysokości **527.672,00 zł** w tym:

- sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) 27.672,00 zł
- sprzedaży gruntów 500.000,00 zł.
(działka w Kaliszu, część działki nr 432/16 w Wielowsi, część działki nr 60/1 w Zamościu, działka nr 619/2 w Psarach).

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Sieroszewice na 2016 rok, zaplanowane zostały w łącznej kwocie **28.010.742,98** zł z czego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
25.609.423,76	2.401.319,22	28.010.742,98

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 2016r. wyniesie 1.850,00 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2015r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2016r. /Dz. U. z 2015r. poz. 1385/ a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-.3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze(pismo DKL-3101-55/15 z dnia 20.10.2015r.) Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2016 rok przez Ministra Finansów.

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,7% /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 przekazanyymi w piśmie Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r.
3. planowano wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w wysokości 2,84% (to nominalny wzrost wynagrodzeń). Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.
4. przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej stanowi podstawę do wyliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na rok 2016 , wynosi 2.917,14 zł, co stanowi 1.093,93 zł. Zaplanowano w wysokości odpisu z 2015 roku.
- 5 w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.
6. dotacje dla stowarzyszeń zaplanowano na podstawie Uchwały Nr XI/82/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015 roku w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2016.

➤ Szczegółowy plan wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 2**.

Plan wydatków poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w planie budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2016, przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Struktura (%)
010	Rolnictwo i łowiectwo	205.217,30	0,73
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	60.141,00	0,21
600	Transport i łączność	2.438.311,34	8,71
630	Turystyka	10.000,00	0,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	69.981,30	0,25
710	Działalność usługowa	45.000,00	0,16
750	Administracja publiczna	3.302.238,00	11,81
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.941,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	325.940,90	1,16
757	Obsługa długu publicznego	250.000,00	0,89
758	Różne rozliczenia	309.992,20	1,11
801	Oświata i wychowanie	12.137.214,69	43,34
851	Ochrona zdrowia	169.379,00	0,58
852	Pomoc społeczna	5.059.388,00	18,06
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7.000,00	0,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	230.789,00	0,82
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.546.356,00	5,52
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.484.043,64	5,30
926	Kultura fizyczna	357.809,61	1,28
x	Razem	28.010.742,98	100,00

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
Wydatki bieżące	25.609.423,76	91,43
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13.517.758,00	
dotacje na zadania bieżące	1.073.398,00	
- dla jednostek sektora finansów publicznych	869.398,00	
w tym: podmiotowe dla instytucji kultury	735.000,00	
na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust., pkt 2 i 3	10.489,69	
wydatki na obsługę długu	250.000,00	
pozostałe wydatki bieżące	10.757.778,07	
Wydatki majątkowe	2.401.319,22	8,57
dotacje na zadania majątkowe	608.379,00	
pozostałe wydatki majątkowe	1.792.940,22	
Razem	28.010.742,98	100,00

Wydatki zaplanowane na 2016 rok, podzielono w następujące działy:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie 205.217,30 zł, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
43.999,30	161.218,00

W poszczególnych rozdziałach wydatki kształtują się następująco:

- „Melioracje wodne” w kwocie 28.535,30 z przeznaczeniem na bieżące naprawy przepustów, rowów na terenie gminy w tym 8.535,30 zł w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego.

- „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” 165.218,00 zł, z przeznaczeniem na ubezpieczenie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – 4.000,00 zł natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych, zaplanowano 161.218,00 zł. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).
- „Izby rolnicze” w wysokości 6.464,00 na przekazanie na rzecz izb rolniczych 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego.
- „Pozostała działalność” w kwocie 5.000,00 z przeznaczeniem na drobne wydatki dotyczące rolnictwa oraz związane z wydatkami na zwrot akcyzy.

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

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **60.141,00 zł** - Dostarczanie wody dopłata do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego)

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
60.141,00	0,00

Dział 600 Transport i łączność

W dziale „Transport i łączność” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie 2.438.311,34 zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
751.901,98	1.686.409,36

- „Drogi publiczne powiatowe” zaplanowano dotację celową na pomoc finansową Powiatowi Ostrowskiemu w wysokości 500.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 5307P – Etap IV – na odcinku od skrzyżowania dróg nr 5305P i 5307P w m. Psary na odcinku dł. ok. 2,7km”. Zgodnie z Uchwałą Nr X/71/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 14.09.2015r.
- „Drogi publiczne gminne” przeznaczają się kwotę 1.733.311,34 zł w tym: na bieżące utrzymanie dróg 546.901,98 zł, (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na bieżące utrzymanie dróg 37.901,98 zł), natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych na drogach gminnych położonych na terenie gminy 1.186.409,36 zł z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego na inwestycje 31.409,36 zł, (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).
- „Pozostała działalność” na wydatki w ramach rozdziału przeznaczono kwotę 205.000,00 zł, w tym na zakup usług komunikacyjnych w transporcie zbiorowym 305.000,00 zł. Kwota 5.000,00 zł stanowi plan wydatków na remont wiat przystankowych.

Dział 630 Turystyka

- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki”

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
10.000,00	0,00

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości 10.000,00 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.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 69.981,30 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
69.981,30	0,00

Zaplanowana kwota wydatków bieżących, to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów, badanie ksiąg wieczystych, ubezpieczenia mienia gminnego, założenie ksiąg obiektów budowlanych oraz wpłat na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych na utrzymanie lokali i budynków gminy i drobne remonty. Z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego na bieżące utrzymanie lokali – malowanie 2.035,30 zł),

Dział 710 Działalność usługowa

- „Zadania z zakresu geodezji kartografii” wydatki zaplanowane w ramach rozdziału opiewają na kwotę 45.000,00 zł

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
45.000,00	0,00

Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno - Architektonicznej, sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszeń w prasie.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie 3.302.238,00 zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
3.217.538,00	84.700,00

- „Urzędy wojewódzkie” planuje się kwotę wydatków w wysokości 196.320,00 zł, z czego kwota 83.816,00 zł na realizację zadań zleconych, na które przyznana została dotacja celowa zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego NR FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20 października 2015 roku. Pozostała część wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych gminy.

- „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zaplanowano 171.492,00 zł, a największy udział w strukturze wydatków tego rozdziału stanowi plan wydatków na diety radnych.

- „Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy zaplanowano 2.701.709,00 zł., z czego znaczącą część stanowią wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Urzędzie – 2.121.814,00 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 66.017,00 zł – są to wydatki bieżące na zakup materiałów – 28.160,00 zł oraz usług pozostałych – 37.857,00 zł

- „Pozostała działalność” 166.700,00 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. Z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego na zakup tablicy ogłoszeń dla sołtysa kwota 2.000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.941,00	0,00

Na realizację w/w zadania przeznaczono na rok 2016 1.941,00 zł, która pochodzi w całości z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego z uwagi na fakt jego realizacji w ramach zadań zleconych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne o ochrona przeciwpożarowa

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę 325.940,90 zł, przeznaczona na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
320.440,90	5.500,00

- „Ochotnicze straże pożarne” -na wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych planuje się 310.140,90 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 28.640,90 zł). Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki na budowę ogrodzenia przy remizie OSP w Sławinie. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

- „Zarządzanie kryzysowe” na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 5.800,00 zł.

- „Pozostała działalność” na wydatki w pozostałej działalności zaplanowano kwotę 10.000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
250.000,00	0,00

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

Dział 758 Różne rozliczenia

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
309.992,20	0,00

- „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach tego rozdziału utworzono rezerwę ogólną w wysokości 100.783,80 zł tj. nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% planowanych wydatków budżetowych, ponadto w wysokości 150.000,00 zł. rezerwę celową oświatową. Rezerwa ta utworzona jest na remonty przeprowadzane w placówkach oświatowych. Szczegółowy podział nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu. Z kolei utworzona rezerwa celowa opieka na kwotę 59.208,40 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 0,5% planowanych na rok 2016 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.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” zaplanowano w kwocie 12.137.214,69 zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
12.127.214,69	10.000,00

Środki, wydatkowane są przez jednostki oświatowe oraz Zakład Ekonomiczno Administracyjny Szkół i Przedszkoli, który prowadzi obsługę finansową placówek oświatowych.

W ramach struktury działu 9.812.452,00 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, pozostałe wydatki bieżące 2.314.762,69 zł oraz wydatki inwestycyjne 10.000,00 zł (szczegółowy podział zawiera załącznik nr 4).

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 6.023.606,69 zł. tj. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi 5.087.804,00 zł, wydatki bieżące 915.313,00 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 9.200,00 zł. W planie wydatków rozdziału ujęto także wydatki związane z kontynuacją realizacji Programu mobilności międzynarodowej na zasadach określonych dla programu „Erasmus”, tytuł projektu „Mała szkoła – wielkie możliwości” finansowany ze środków budżetu UE i EFTA niepodlegających zwrotowi – 10.489,69 zł oraz 10.000,00 zł na realizację wyszczególnionych w załączniku nr 4 zadań inwestycyjnych.
- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 449.643,00 zł - zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne opiewają na kwotę 369.410,00 zł (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 152.895,00 zł), pozostałe wydatki bieżące 80.233,00 zł.
- „Przedszkola” - na prowadzenie przedszkoli zaplanowano 1.511.504,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 1.093.781,00 zł (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 145.950,00 zł), na dotacje celową przekazaną gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) – 105.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 312.723,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia środki żywności, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych
- „Gimnazja” wydatki na funkcjonowanie gimnazjów zaplanowano w wysokości 2.465.520,00 zł z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.052.560,00 zł, pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem gimnazjum w Sieroszewicach i Wielowski 412.960,00 zł.
- „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano wydatki w kwocie 304.355,00 zł (obejmują one również koszty zwrotu cen biletów dla dzieci uczęszczających do szkół specjalnych oraz wynagrodzenie dla opiekunów dowożących dzieci do szkół).
- „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół” wydatki na funkcjonowanie Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Sieroszewicach, prowadzącego obsługę finansową placówek oświatowych zaplanowano na poziomie 512.785,00 zł, które przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracownikom zatrudnionym w w/w jednostce oraz pozostałe wydatki bieżące związane z jej działalnością.
- „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” planuje się również wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 29.019,00 zł, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Karcie Nauczyciela tj. 0,5% 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 44.119,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 35.980,00 zł wydatki bieżące 8.139,00 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, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych, szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych” planuje się wydatki w wysokości 742.217,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 665.613,00 zł, wydatki bieżące 76.604,00 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, wpłaty na PFRON, szkolenie)
- „Pozostała działalność” kwota 54.446,00 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 169.379,00:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
161.000,00	8.379,00

- „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 latach 2016- 2017 bazy Śmigłowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie lotniska Michałków. W 2016 roku wysokość dotacji to kwota 8.379,00 zł i stanowi iloczyn 1 mieszkańca gminy wyliczony na 1,74 zł. Taką samą kwotę zaplanowano w 2017 roku. Realizacja wydatków nastąpi po podjęciu przez Radę Gminy odpowiedniej Uchwały.
- „Programy profilaktyki zdrowotnej” zaplanowano 30.000,00 zł, dotyczy zakupu usług na szczepienia przeciw pneumokokom.
- „Zwalczanie narkomanii” oraz „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwota 131.000,00 zł w strukturze wydatków w tych rozdziałach znajdują się wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na terenie Gminy Sieroszewice przyjętego Uchwałą Nr XI/81/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015r. finansowanego z dochodów pozyskanych z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na „Pomoc społeczną” zaplanowano ogółem 5.059.388,00 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
5.059.388,00	0,00

W katalogu wydatków w tym dziale można wyróżnić wydatki na :

- „Domy pomocy społecznej” – 170.000,00 zł na zakup usług dotyczących pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej.
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowane na poziomie 15.000,00 zł, zgodnie z Gminnym programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie w Gminie Sieroszewice. Program ten realizuje Zespół Interdyscyplinary ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie.
- „Wspieranie rodziny” 46.500,00 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 /Dz. U. z 2013r. poz. 866/.

- „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” 3.625.349,00 zł, - zawiera wydatki finansowe z dotacji celowej na realizację zadania zleconego w kwocie 3.575.860,00 zł, przeznaczone na wypłatę zasiłków rodzinnych oraz dodatki do świadczeń – dla matek samotnie wychowujących dziecko, z tytułu urodzenia dziecka, kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania, zasiłki pielęgnacyjne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

W ramach środków własnych – 49.489,00 zł to wydatki przeznaczone na pokrycie części kosztów obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego w kwocie równej dochodom uzyskanym przez organ właściwy dłużnika oraz organ właściwy wierzyciela (20% kwot wyegzekwowanych od dłużnika alimentacyjnego). W tym również zaplanowano na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 30.000,00 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.

- „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” – 30.467,00 zł, w których finansowaniu udział mają także środki z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych 13.730,00 zł i dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych 13.737,00 zł, plan środków własnych na ten cel wynosi 3.000,00 zł.

- „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano 168.392,00 zł, przy czym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi 18.392,00 zł,

- „Dodatki mieszkaniowe” na wypłatę dodatków mieszkaniowych zabezpieczono w ramach środków własnych kwotę 25.000,00 zł

- „Zasiłki stałe” plan wydatków na wypłatę zasiłków stałych 151.922,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa wynosi 121.922,00 zł.

- „Ośrodki pomocy społecznej” na działalność Ośrodka pomocy społecznej, przewiduje się ogółem 759.758,00 zł z czego w planowanej kwocie 62.208,00 zł, to wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Pozostała kwota wydatków rozdziału w wysokości 697.550,00 zł, to zadania realizowane ze środków własnych; w rozdziale tym mieszczą się środki na wynagrodzenia pracowników Ośrodka wraz z pochodnymi oraz wydatki bieżące związane z jego funkcjonowaniem. Jako zadania własne w powyższej kwocie zaplanowano również wydatki na usługi opiekuńcze.

- „Pozostała działalność” w ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 67.000,00 zł, w tym: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym 7.000,00 zł, dożywianie dzieci w szkołach wkład własny 40% 40.000,00 zł dotację z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień. Na prace społeczno użyteczne 20.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
7.000,00	0,00

- „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” w kwocie 7.000,00 zł, na dotacje udzielone w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi (w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych)

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale tym mieszczą się głównie wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli oraz stypendia dla uczniów (wkład własny 20% środków własnych zgodnie z art. 128 upf. stanowi 17.000,00 zł). Zaplanowano również środki z budżetu gminy na stypendia dla uczniów w wysokości 35.000,00 zł. Ogółem wydatki działu 230.789,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
230.789,00	0,00

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” opiewają na kwotę 1.546.356,00 zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.446.356,00	100.000,00

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” plan rozdziału w wysokości 175.000,00 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 – 75.000,00 zł.

- „Gospodarka odpadami” zaplanowano 704.208,00 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 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.

- „Oczyszczanie miast i wsi” planuje się wydatki w kwocie 30.000,00 zł (wywóz śmieci oraz na utrzymanie porządku na terenie Gminy, likwidację miejsc nielegalnego składowania odpadów na terenie Gminy, opróżnianie koszy ulicznych i inne prace porządkowe.

- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” planuje się wydatki w wysokości 22.750,00 zł z tego na wydatki bieżące związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska.

- „Schroniska dla zwierząt” przeznaczono również 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.

- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” planuje się wydatki w wysokości 570.000,00 zł w tym planowano środki w wysokości 100.000,00 zł na remonty infrastruktury oświetleniowej.

- „Pozostała działalność „ planuje się wydatki na kwotę 15.000,00 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 5.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano kwotę 1.484.043,64 zł. z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.208.930,78	275.112,86

- „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 60.000,00 zł, z tego na: dotacje celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na organizacje zadań imprez kulturalnych 35.000,00 zł oraz na organizacje gminnych dożynek w 25.000,00 zł.

W ramach działu zaplanowano dotacje dla samorządowych instytucji kultury, w tym dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach w kwocie 385.000,00 zł, i Biblioteki Publicznej Gminy Sieroszewice 350.000,00 zł. Planuje się również wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich w wysokości 280.521,63 zł, z tego z funduszu sołeckiego przeznacza się na ten cel 54.521,63 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe wyszczególnione w załączniku nr 4

- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano 90.000,00 zł. W planie wydatków rozdziału mieszczą się środki na dotację celową na prace związane z konserwacją, renowacją krzyża w Kani. Powyższy obiekt wpisany do rejestru zabytków 40.000,00 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. oraz bieżących prac remontowo konserwatorskich obiektów stanowiących mienie gminy wpisanych do rejestru zabytków 50.000,00 zł.

- „Pozostała działalność „ Na pozostałą działalność w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 318.522,01 zł (związane z zakupem wyposażenia do kuchni przy salach wiejskich, świetlic, zakup opału, naprawy sprzętu i inne remonty, opłata za administrowanie budynku gospodarczego w Psarach, wydatki inwestycyjne, z tego z funduszu sołeckiego przeznacza się na ten cel 215.022,01 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe wyszczególnione w załączniku nr 4

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki działu „Kultura fizyczna” opiewają na kwotę 357.809,61 z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
287.809,61	70.000,00

- „Obiekty sportowe” planuje się głównie wydatki na utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na umowy dotyczące animatorów sportu na powstałych w Orlikach 245.600,00 zł, w tym inwestycje na kwotę 70.000,00 zł wyszczególnione w załączniku nr 4

- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” planowano dotację celowa na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 85.000,00 zł. (stowarzyszenia i kluby sportowe, które będą wyłonione w drodze konkursu).

- „Pozostała działalność” na pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 27.209,61 zł. Mieszczą się tu wydatki na organizacje imprez sportowych przez niezrzeszonych sportowców, zaplanowano tu również wydatki na organizację biegu o puchar Wójta Gminy Sieroszewice.

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na 2016 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok
1	Dochody	28.820.420,75
2	Wydatki	28.010.742,98
3	Nadwyżka (1-2)	809.677,77

Planowaną na 2016 rok nadwyżkę w kwocie **809.677,77** zł przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2016rok

Przychody

Planuje się w 2016 r. przychody w wysokości **781.000,00** zł z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Planuje się w 2016 roku rozchody w wysokości **1.590.677,77** zł z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych pożyczek i kredytów z tego:

- pożyczek z WFOŚ i GW Poznań	61.600,00 zł
- kredytów	1.529.077,77 zł

Spłaty rat kapitałowych realizowane będą zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat. Planowane na 2016 rok spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i wynoszą ogółem 1.840.677,77 zł, co stanowi **6,39 %** dochodów budżetu gminy.

Maksymalny wskaźnik spłat zobowiązań do dochodów wg art. 243 ufp, obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy (2016) wynosi **12,16%**.

Maksymalny wskaźnik spłat zobowiązań do dochodów wg art. 243 ufp, obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy rok budżetowy (2016) wynosi **12,03%**.

Kwota długu na dzień 30.09.2015r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **3.514.523,46** zł

w tym:

w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach -	2.430.018,62 zł
w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie -	903.504,84 zł
w Wielkopolskim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu	181.000,00 zł.

Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2015r.

Kredyty i pożyczki do spłaty w 2016r. kwota jak podano wcześniej w informacji 1.590.677,77 zł. Ogółem na dzień 31 grudnia 2015r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **3.166.161,61zł.**

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 2016 roku szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej;
- Wydatki związane z realizacją wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – **załącznik nr 5**;
- Na rok 2016 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 1.681.777,00 zł w tym: dotacje podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 735.000,00 zł, dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 642.777,00 zł jednostek spoza sektora finansów publicznych 304.000,00 zł. Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;
- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 1.750.134,00 zł , koszty 1.743.579,00 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 2016 wynosi 341.476,09 zł. Poprzez zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego, Gmina wykonuje zadania własne określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Należą do nich zadania z zakresu kultury, kultury fizycznej, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych, promocji gminy. Wykonane remonty, modernizacje, budowę chodników, utwardzanie placów przy świetlicach wiejskich oraz ich wyposażenie poprawia funkcjonalność obiektów, zapewnia bezpieczne miejsca spotkań mieszkańców poszczególnych sołectw, umożliwia realizację imprez okolicznościowych, co sprzyja integracji społecznej i wzrostowi aktywności mieszkańców, poprawia estetykę i wizerunek wsi oraz podnosi standard i jakość życia. Poprzez modernizację obiektów sportowych, budowę placów zabaw propagowane są aktywne formy spędzania wolnego czasu oraz zdrowy, sportowy styl życia. 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 zatwierdzania. W uchwale w sprawie budżetu na 2016 rok w paragrafie 14 określono plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 10** „Plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2016 rok”. do uchwały.

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

Sporządziła:
Teresa Grzeszczyk
Skarbnik Gminy