

## MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2015 ROK

Projekt budżetu gminy na 2015 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.

Projekt budżetu składa się z dochodów, wydatków, wyniku finansowego a także przychodów i rozchodów w ujęciu rocznym od 1 stycznia do 31 grudnia.

Części tabelaryczne zawierają dane szczegółowe z podziałem na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej.

Dochody i wydatki budżetowe zgrupowane są według kryterium podstawowego rodzaju działalności w działy i rozdziały.

Paragrafy systematyzują dochody według rodzaju ich źródeł, zaś wydatki według szczegółowego ich przeznaczenia.

Niezbędnych informacji do opracowania budżetu na 2015 rok dostarczyli dysponenci części budżetowych. Minister Finansów przekazał zgodnie z terminem prac nad projektem budżetu informacje o rocznych planowanych kwot subwencji ogólnej oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wojewoda Wielkopolski przekazał informacje o kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji na realizację zadań własnych oraz o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Podstawą kształtowania planu dochodów własnych i wydatków były wskaźniki makroekonomiczne przyjęte przez Ministra Finansów do projektu budżetu państwa na 2015 rok. Wielkość szacowanych wpływów z podatków i opłat oparto na podstawie podjętych uchwał podatkowych na Sesji Rady Gminy w dniu 07 listopada 2014 roku.

Plan dochodów Gminy sporządzono według źródeł powstawania, wyodrębniając dochody majątkowe.

W podziale na dochody bieżące i majątkowe budżet gminy przedstawia się następująco:

| Dochody bieżące      | Dochody majątkowe | Razem dochody        |
|----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>27.507.825,00</b> | <b>618.300,00</b> | <b>27.507.825,00</b> |

Dochody bieżące i wydatki bieżące nie zostały wprost zdefiniowane w ustawie o finansach publicznych. Stanowią one wielkość po wyłączeniu odpowiednio dochodów bądź wydatków ogółem – dochodów i wydatków majątkowych.

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Na wydatki majątkowe składają się: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wydatki zaplanowano z wyodrębnieniem wydatków majątkowych. Wśród zadań majątkowych w pierwszej kolejności ujęto zadania kontynuowane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na 2015 rok.

Wydatki budżetu gminy zaplanowane zostały na realizację obligatoryjnych zadań własnych, zadań z zakresu administracji rządowej i przyjętych do realizacji w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Konstrukcja wydatków bieżących uwzględniała regulacje dotyczące nowego wskaźnika zadłużenia.

W podziale na wydatki bieżące i majątkowe budżet gminy przedstawia się następująco:

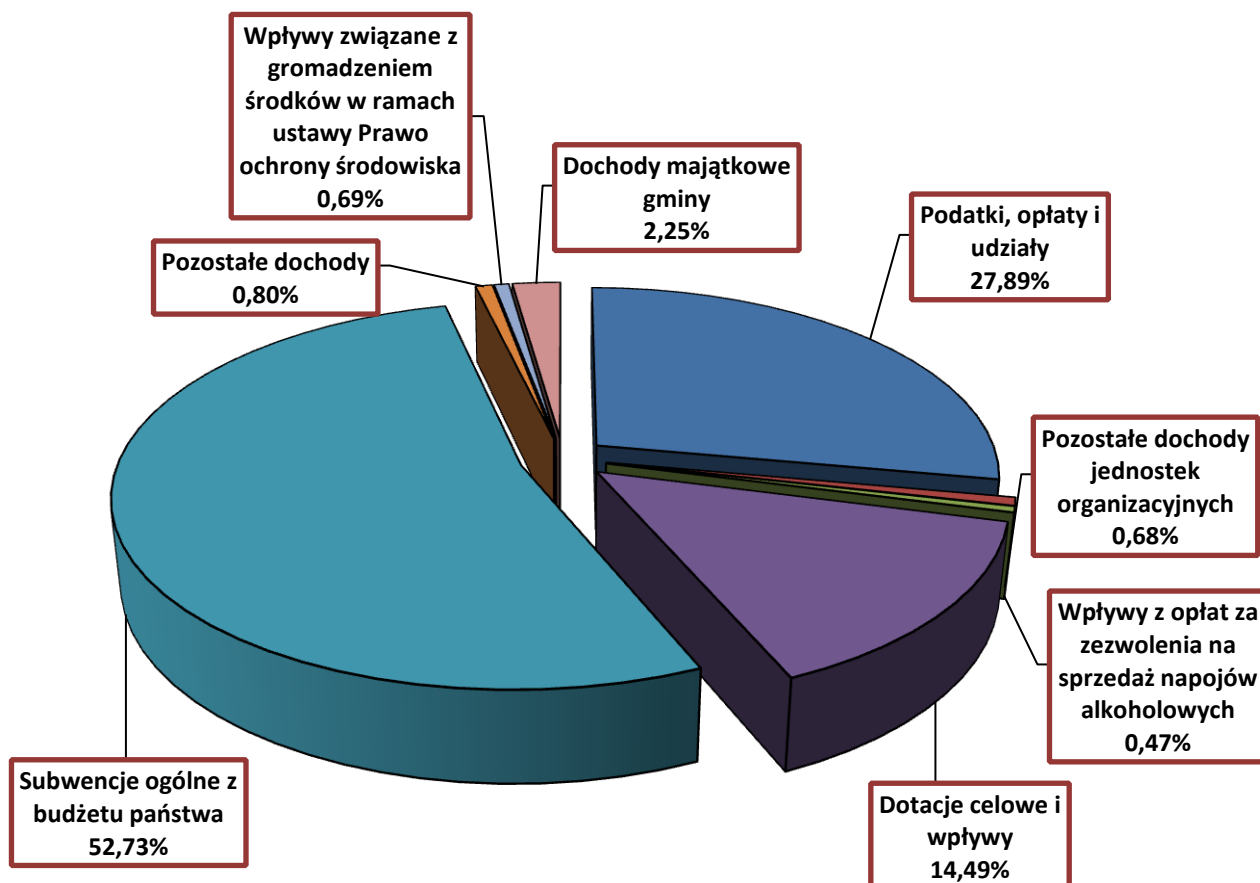
| Wydatki bieżące      | Wydatki majątkowe   | Razem wydatki        |
|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>24.757.838,00</b> | <b>1.911.539,00</b> | <b>26.669.377,00</b> |

Plan dochodów budżetu Gminy Sieroszewice na 2015 rok według źródeł powstania

w złotych

| Lp.         | Wyszczególnienie   | Plan na 2015 rok     |
|-------------|--|----------------------|
| <b>I.</b>   | <b>PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY</b>   | <b>7.670.712,00</b>  |
|             | Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010  | 3.775.241,00         |
|             | Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020  | 20.000,00            |
|             | Podatek od nieruchomości § 0310  | 2.360.000,00         |
|             | Podatek rolny § 0320   | 319.952,00           |
|             | Podatek leśny § 0330   | 93.500,00            |
|             | Podatek od środków transportowych § 0340   | 180.454,00           |
|             | Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie kart podatkowej § 0350   | 30.000,00            |
|             | Podatek od spadków i darowizn § 0360   | 24.600,00            |
|             | Wpływy z opłaty skarbowej § 0410   | 23.300,00            |
|             | Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460   | 31.683,00            |
|             | Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości § 0470   | 29.382,00            |
|             | Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490   | 600.000,00           |
|             | Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500  | 134.300,00           |
|             | 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  | 9.100,00             |
| <b>II.</b>  | <b>POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0690;0830; 0920; 0970</b>  | <b>186.485,00</b>    |
| <b>III.</b> | <b>WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480</b>  | <b>130.000,00</b>    |
| <b>IV.</b>  | <b>POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0690;0830; 0920; 0970</b>  | <b>218.900,00</b>    |
| <b>V.</b>   | <b>WPLYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690</b>  | <b>191.000,00</b>    |
| <b>VI.</b>  | <b>DOTACJE CELOWE I WPLYWY</b>   | <b>3.986.716,00</b>  |
|             | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010   | 3.476.841,00         |
|             | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030  | 509.875,00           |
| <b>VII.</b> | <b>SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920</b>   | <b>14.505.712,00</b> |
|             | w tym:   |                      |
|             | część oświatowa  | 8.514.267,00         |
|             | część wyrównawcza  | 5.714.026,00         |
|             | część równoważąca  | 277.419,00           |
| <b>A.</b>   | <b>Razem dochody bieżące gminy</b>   | <b>26.889.525,00</b> |
| <b>B.</b>   | <b>Razem dochody majątkowe gminy</b>   | <b>618.300,00</b>    |
|             | 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           |
|             | 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 § 6207 | 87.000,00            |
| <b>C.</b>   | <b>Razem dochody gminy A +B</b>  | <b>27.507.825,00</b> |

## Struktura planu dochodów gminy na 2015 rok według źródeł powstania



### DOCHODY GMINY

#### PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY

##### Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010

Wysokość planowanej na 2015 rok kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się na poziomie szacunku Ministra Finansów zgodnie z pismem nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r. w wysokości **3.775.241,00 zł** i jest wyższe o 18,87% od przewidywanego wykonania za 2014 rok.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w 2015 roku wyniesie 37,67 % z zastrzeżeniem art. 89, a więc będzie wyższy niż w 2014r. o 0,14 punktu procentowego.

Przekazana informacja o dochodach z w/w tytuły nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu.

### **Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020**

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71% . Szacuje się, że wpływy dla gminy z tego tytułu wyniosą **20.000,00** zł tj. poziom przewidywanego wykonania 2014 roku. Realizacja tego podatku zajmują się Urzędy Skarbowe z terenu kraju i przekazują wpływy do gminy. Obowiązuje nadal 19% stawka CIT. Podmioty gospodarcze działające na terenie gminy zmieniają często nazwę firmy, formę prawną, formę opodatkowania i korzystają ze zwolnienia nawet na 5 lat.

### **Podatek od nieruchomości § 0310**

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego podatek od nieruchomości jest jednym z podstawowych dochodów gmin. Zakres podmiotowy i przedmiotowy tego zobowiązania reguluje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych. Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty budynki i budowle związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Przewidywane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2015 rok planuje się w wysokości **2.360.000,00** zł, w tym od osób prawnych 1.705.000,00 zł, a od osób fizycznych 655.000,00 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2014.

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2014, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2014 roku. zgodnie z Uchwałą Nr XLI/279/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok. Rada Gminy postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2015 rok na niezmienionym poziomie,

### **Podatek rolny § 0320**

Dochody z tytułu podatku rolnego uzyskiwane są od właścicieli, użytkowników gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Wpływy z tego podatku na rok 2015 przewiduje się w wysokości **319.952,00** zł, w tym od osób prawnych 34.452,00 zł., a od osób fizycznych 285.500,00 zł.

Podstawą ustalenia stawki podatkowej jest Komunikat prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 61,37 zł za 1 dt.

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku rolnego uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2014, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2014 roku, zgodnie z Uchwałą Nr XLI/281/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu 1 dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2015 rok na obszarze Gminy Sieroszewice. Obniżono z kwoty 61,37 zł do kwoty 50,00 zł. za 1 dt. , pozostawiając stawkę podatku na niezmienionym poziomie

### **Podatek leśny § 0330**

Dochody z podatku leśnego na 2015 rok przewiduje się w wysokości **93.500,00** zł, w tym od osób prawnych 67.600,00 zł. i od osób fizycznych 25.900,00 zł., tj. około 10,41% wyższe niż przewidywane dochody w roku 2014.

Podatek ten ustala się do właścicieli, posiadaczy, użytkowników gruntów sklasyfikowanych w ewidencji gruntów i budynków jako lasy. Podatek leśny od jednego ha wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczona według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały danego roku. Cena ta ogłoszona została przez Prezesa

Głównego Urzędu Statystycznego w Komunikacie z dnia 20 października 2014 roku i wyniosła 188,85 zł za 1 m<sup>3</sup> i jest wyższa od ceny z roku 2014 o 17,80 zł. tj. 10,41%. ( 2014r – 171,05 zł)

#### **Podatek od środków transportowych § 0340**

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **180.454,00 zł** w tym od osób prawnych 454,00 zł, od osób fizycznych 180.000,00 zł, tj. w wysokości przewidywanego wykonania tego zobowiązania w roku bieżącym.

Do planowania dochodów przyjęto stawki podatkowe ustalone w Uchwale Nr XLI/280 /2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2015 rok. Stawki nie uległy zmianie w porównaniu ze stawkami obowiązującymi w roku 2014.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej (DMC) od 3,5 tony i wyżej, ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą i autobusy

#### **Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie kart podatkowej § 0350**

Na 2015 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **30.000,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2014 roku.

Realizacja tego podatku zajmuje się Urząd Skarbowy w Ostrowie Wielkopolskim. Stawka podatkowa jest zryczałtowaną formą podatku dochodowego od osób fizycznych za prowadzenie działalności usługowej, wytwórczej i handlowej i zależna jest od wielu czynników między innymi: rodzaj działalności, liczbę zatrudnionych w firmie pracowników oraz liczbę mieszkańców miejscowości na której terenie prowadzona jest działalność gospodarcza.

#### **Podatek od spadków i darowizn § 0360**

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **24.600,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2014 roku.

Podatnikami są osoby fizyczne, które nabyły własność rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku, darowizny lub przez zasiedzenie. Wysokość podatku jest uzależniona od stopnia pokrewieństwa. Zmiana art. 4a ustawy o podatku od spadku i darowizn zwalnia od podatku nabycie własności rzeczy przez osoby będące w I grupie – „więzy krwi” np. darowizna gospodarstw rolnych w ramach członków najbliższej rodziny. Wymiar i pobór podatku należy do Urzędu Skarbowego w Ostrowie Wielkopolskim.

#### **Wpływy z opłaty skarbowej § 0410**

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej na rok 2015 planuje się w wysokości **23.300,00 zł**. tj. na poziomie przewidywanego wykonania z tego tytułu w roku 2014.

Szczegółowy wykaz przedmiotów opłaty skarbowej, wysokość stawek oraz zwolnień określa ustawa z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Ustawodawca ściśle określił stawki kwotowe i zakres przedmiotowy tej opłaty. Od 1 stycznia 2012 roku nie ma zmian stawek, dlatego też wysokość przewidywanych wpływów z tego tytułu na 2015 rok ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

#### **Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460**

Wpływy z tego tytułu w 2015 roku planuje się w kwocie **31.683,00 zł** tj. o 43,07 % niżej niż przewidywane wykonanie 2014 roku.

Na przestrzeni 3 lat kształtowały się w/w dochody : w 2012 roku 15.651,90 zł, w 2013 roku 23.748,80 zł w 2014 roku (tj. 30.09.2014r) – 55.648,40 zł. Suma wynosi 95.049,10 zł, średnia z trzech lat to 31.683,03 zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

Obowiązek uiszczenia opłaty eksploatacyjnej spoczywa na podmiocie wydobywającym kopalinę lub prowadzącym inną działalność regulowana ustawą z dnia 4 lutego 1994r. Prawo

geologiczne i górnicze. Opłata ekologiczna stanowi dochód własny gminy na terenie, której prowadzona jest działalność objęta koncesjonowaniem. Opłatę eksploatacyjną przedsiębiorca ustala kwartalnie we własnym zakresie i wnosi ją co do zasady do gminy, na terenie której jest prowadzona działalność objęta koncesją, bez wezwania. Opłatę eksploatacyjną wnosi się w terminie 1 miesiąca po upływie każdego kwartału.

#### **Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie wieczyste nieruchomości § 0470**

Wpływy z tego tytułu planuje się w kwocie **29.382,00 zł**, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2014 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**

*opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 600.000,00 zł.*

W nowym systemie od 1 lipca 2013 roku, gmina obciąża każdego mieszkańca opłatą za zagospodarowanie odpadów. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Dochody w tej pozycji planuje się w wysokości **600.000,00 zł**, na podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2013r. poz. 1399 ze zmianami/. Na poziomie planowanego wykonania w 2014 roku.

Opłatę obowiązani są ponosić właściciele nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy i powstają odpady komunalne. Zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/270/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 21 sierpnia 2014 roku w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów, w zamian za uiszczoną przez właścicieli nieruchomości opłatą za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

#### **Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500**

W 2015 roku planuje się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych i prawnych w wysokości **134.300,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 rok. Podatek od czynności cywilnoprawnych pobierany jest przez Urząd Skarbowy w Ostrowie Wielkopolskim od umów sprzedaży, pożyczek, ustanowienia hipotek, umów spółek.

#### **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 2015 roku planuje się osiągnięcie dochodów z w/w tytułu w kwocie **19.150,00 zł** tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2014 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 |
| ❖ jednostek organizacyjnych gminy | 0,00 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 2015 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 1015 rok

związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo nr FB.I -3110.5.2014.3 z dnia 21 października 2014 roku).

Zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 7 ustawy o dochodach j. s. t. (Dz. U z 2014r., poz. 1115) gminy uzyskują dochód w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

### **Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki §§ 0910;0920**

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planuje się w wysokości **9.100,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 rok.

### **POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0690;0830; 0920; 0970**

Planuje się uzyskać w 2015 roku dochody w wysokości **186.485,00** zł. tj. o 3,02 % wyżej od przewidywanego wykonania za rok 2014.

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy w tym:

|                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 30.000,00 zł  |
| - gminne jednostki oświatowe       | 156.485,00 zł |

### **WPLYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480**

Na 2015 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **130.000,00** zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 roku z przeznaczeniem na wydatki związane z realizacją Gminnych Programów Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Narkomanii.

Przedmiotowe opłaty pobierane są za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2012r., poz. 1356).

### **POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0690;0830; 0920; 0970**

Z tytułu pozostałych dochodów planuje się uzyskać kwotę **218.900,00** zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 rok.

W pozycji tej planuje się następujące wpływy:

|   |               |
|---|---------------|
| - z rozliczeń z lat ubiegłych                                   | 4.000,00 zł   |
| - z kosztów upomnień, kosztów sądowych , zastępstwa procesowego | 9.500,00 zł   |
| - z wynagrodzenia płatnika                                      | 400,00 zł     |
| - wpływy z usług (wpłaty z wysypiska śmieci)                    | 200.000,00 zł |
| - pozostałe odsetki (od sprzedaży ratalnej)                     | 5.000,00 zł   |

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

Wpływy z tego tytułu w 2015 roku planuje się w kwocie **191.000,00** zł tj. o 38,67 % niżej niż przewidywane wykonanie 2014 roku.

Na przestrzeni 3 lat kształtowały się w/w dochody : w 2012 roku 182.251,43 zł, w 2013 roku 80.469,39 zł w 2014 roku (tj. 30.09.2014r) – 311.407,76 zł. Suma wynosi 574.128,58 zł, średnia z trzech lat to 191.376,19zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

## DOTACJE CELOWE I WPŁYWY

### Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej zostały zaplanowane w wysokości **3.476.841,00 zł** zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2014.3 z dnia 21 października 2014r. i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3101-27/14 z dnia 26 września 2014r. tj. o 23,37 % niżę od przewidywanego wykonania za 2014 rok ( 4.537.500,16 zł), w tym na:

|  |                 |
|--|-----------------|
| - administrację publiczną  | 77.599,00 zł    |
| - aktualizacje stałego spisu wyborców  | 1.654,00 zł     |
| - pomoc społeczną  | 3.397.628,00 zł |
| w tym na:  |                 |
| - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia  | 3.374.153,00 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 | 23.475,00 zł    |

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

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

Dotacje celowe na zadania własne gminy zostały zaplanowane na rok 2015 zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2014.3 z dnia 21 października 2014r. na łączną kwotę **176.349,00 zł**, co stanowi 44,16% przewidywanego wykonania za 2014 rok, w tym 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 | 12.715,00 zł  |
| - zasiłki i pomoc w naturze oraz pomoc na ubezpieczenia emerytalne i rentowe   | 19.894,00 zł  |
| - zasiłki stałe  | 107.156,00 zł |
| - Ośrodki pomocy społecznej  | 36.584,00 zł  |

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

|   |                      |
|---|----------------------|
| Dotacje celowe na zadania własne gminy – dotacja przedszkolna | <b>333.526,00 zł</b> |
| - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych               | 155.646,00 zł        |
| - przedszkola   | 177.880,00 zł.       |

Ogólną wysokość dotacji dla Gminy Sieroszewice obliczono jako iloczyn kwoty rocznej, określonej w art. 11 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013r., poz. 827 ze zmianami) oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Sieroszewice, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na 30 września 2014r.

## SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku projektowana wielkość subwencji ogólnej na rok 2015 dla gminy Sieroszewice wynosi **14.505.712,00 zł** tj. o 2,09 % wyżej od przewidywanego wykonania na 2014 rok

z tego:

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| - część oświatowa   | 8.514.267,00 zł |
| - część wyrównawcza | 5.714.026,00 zł |
| - część równoważąca | 277.419,00 zł   |

Minister Finansów powiadomi gminę o ostatecznych wielkościach subwencji po ogłoszeniu ustawy budżetowej.



Zwiększenie w stosunku do roku 2014 związane jest ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2015 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia dzieci 6 –letnich obowiązkiem szkolnym.

Ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej zostaną naliczone w oparciu o liczbę uczniów i wychowanków oraz liczbę etatów nauczycieli z bazy danych SIO według stanu na dzień 30 września i 10 października 2014 roku.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin Minister Finansów powiadomi Gminę zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2015.

## **DOCHODY MAJATKOWE GMINY**

Dochody majątkowe szacuje się w wysokości **618.300,00** zł, tj. niższe o 12,76 % od przewidywanego wykonania za 2014 rok (435.672,00 zł).

Niższe wpływy z tej pozycji, związane są z dotacjami celowymi na realizację wydatków majątkowych, które występują w przewidywanym wykonaniu 2014 roku. W przypadku pozyskania dotacji celowych na realizację zadań inwestycyjnych w trakcie roku nastąpi zwiększenie planu dochodów.

### **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 (Dz. U. z 2012r. poz. 83 ze zmianami).

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

Planuje się wpływy z tego tytułu w 2015 roku w wysokości **527.672,00** zł tj.

w tym:

|  |                |
|--|----------------|
| - sprzedaży lokali mieszkalnych ( w Ośrodku zdrowia w Sieroszewicach)      | 150.000,00 zł  |
| - sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) | 27.672,00 zł   |
| - sprzedaży lokali pod działalność   | 0,00 zł        |
| - sprzedaży gruntów  | 350.000,00 zł. |

### **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 § 6207**

W pozycji tej planowana jest dotacja celowa w kwocie **87.000,00** zł za realizację w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Działanie 4.1/413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” na projekt pt:

„Budowa centrum wsi w Ołoboku II etap” zrealizowany w 2014 roku. Kwota ta na dzień składania projektu budżetu wynosi 87.000,00 zł.

## WYDATKI

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Planowany limit wydatków na 2015 rok wynosi | <b>26.669.377,00 zł</b> |
| w tym na :                                  |                         |
| - wydatki bieżące gminy                     | 24.757.838,00 zł        |
| - wydatki majątkowe                         | 1.911.539,00 zł         |

Zostały zaplanowane na niezbędne potrzeby Gminy i będą realizowane w miarę wpływu dochodów budżetowych. Przy ustalaniu wydatków kierowano się faktycznymi potrzebami w danych działach a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-3110.5.2014.3 z dnia 21.10.2014r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze(pismo DKL-3101-27/14 z dnia 26 września 2014r.)

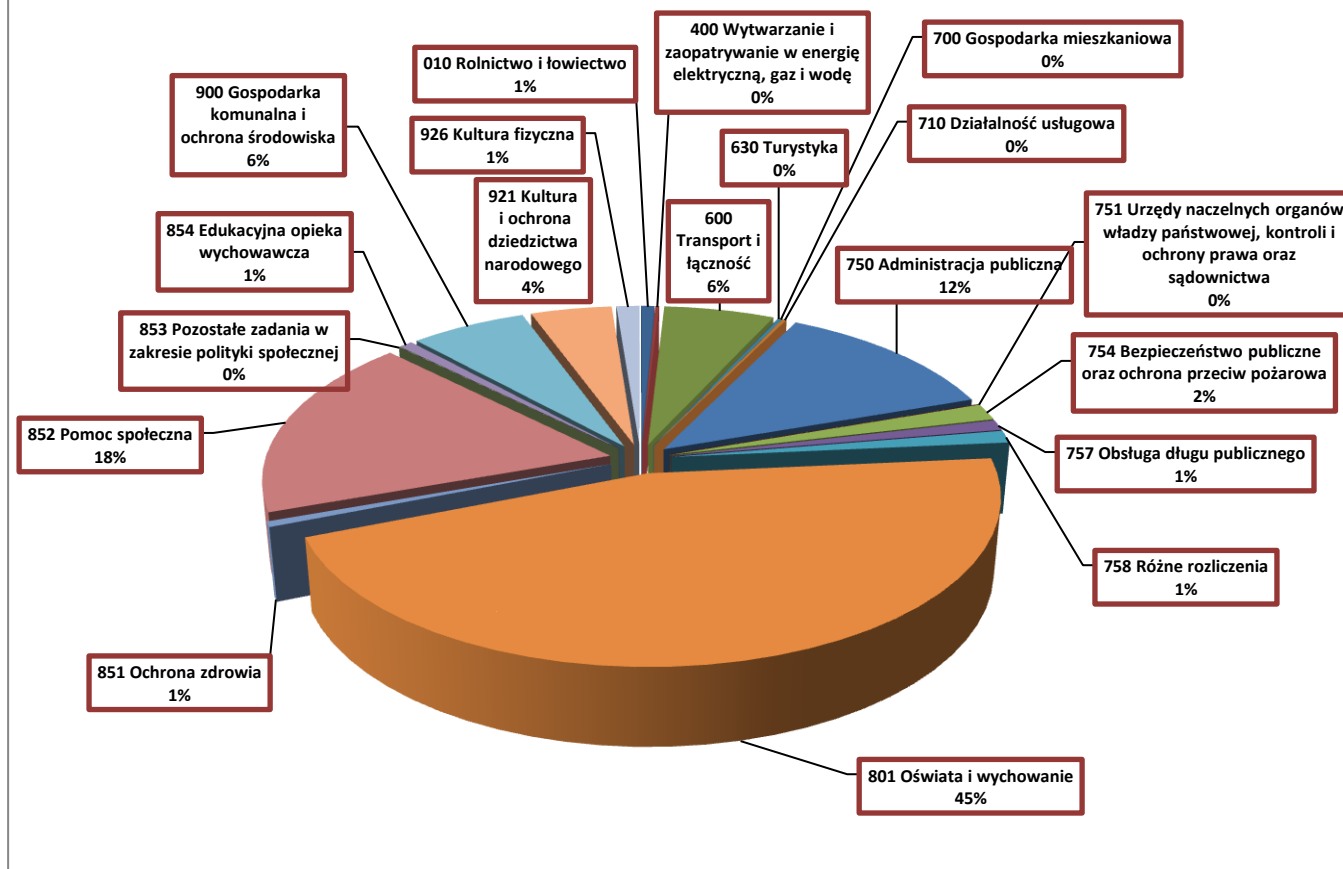
Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2015 rok przez Ministra Finansów.

1. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,2% /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. wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Dane te są zgodne z wytycznymi Ministerstwa Finansów przekazanymi w piśmie Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014r.
3. planowano wzrost wynagrodzeń w wysokości 4,3% (o nominalny wzrost wynagrodzeń w gosp. narodowej) Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2014r. wyniesie 1.750,00 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2014r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2015r. /Dz. U. z 2014r. poz. 1220/;
4. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników zaplanowano w wysokości odpisu z 2014 roku tj. 1.093,93 zł oraz emerytów i rencistów w wysokości 182,32 zł na osobę tj. jak 2011 roku.
5. Zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych ( funduszu sołeckiego na 2015 rok), zgodnie z Uchwałą Nr XXXV/239/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 11 marca 2014r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie gminy na rok 2015 środków stanowiących fundusz sołecki. Planowana kwota wynosi 307.801,43 zł.

### Struktura planowanych wydatków budżetu Gminy Sieroszewice na 2015 rok wg działów

| Dział    | Nazwa  | Plan                 |
|----------|--|----------------------|
| 010      | Rolnictwo i łowiectwo  | 188.600,00           |
| 400      | Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę                          | 57.024,00            |
| 600      | Transport i łączność   | 1.582.509,00         |
| 630      | Turystyka  | 8.000,00             |
| 700      | Gospodarka mieszkaniowa  | 54.500,00            |
| 710      | Działalność usługowa   | 55.000,00            |
| 750      | Administracja publiczna  | 3.308.808,00         |
| 751      | Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa | 1.654,00             |
| 754      | Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa                                  | 431.069,00           |
| 757      | Obsługa długu publicznego  | 270.000,00           |
| 758      | Różne rozliczenia  | 321.000,00           |
| 801      | Oświata i wychowanie   | 12.132.725,00        |
| 851      | Ochrona zdrowia  | 141.182,00           |
| 852      | Pomoc społeczna  | 4.757.794,00         |
| 853      | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                       | 5.000,00             |
| 854      | Edukacyjna opieka wychowawcza  | 200.443,00           |
| 900      | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska  | 1.662.976,00         |
| 921      | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego   | 1.162.511,00         |
| 926      | Kultura fizyczna   | 328.582,00           |
| <b>x</b> | <b>Razem</b>   | <b>26.669.377,00</b> |

## **Struktura planowanych wydatków budżetu Gminy Sieroszewice na 2015 rok wg działów**



### ***Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo***

**188.600,00 zł**

Wydatki bieżące w kwocie **89.400,00 zł** planuje się przeznaczyć na:

- ♣ Na czyszczenie rowów i naprawę urządzeń melioracyjnych planuje się 69.000,00 zł.
- ♣ obowiązkowe składek na rzecz Izby Rolniczych odprowadzanych w wysokości 2% od wielkości wpływów z podatku rolnego ( $319.952,00 \times 2\% = 6.399,04$  zł) 6.400,00 zł
- ♣ wydatki bieżące związane z ubezpieczeniem infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej w gminie, utylizacji odpadów oraz na wydatki związane z ekspertyzami i opiniami z zakresu rolnictwa. 14.000,00 zł

Spadek wydatków na etapie projektowania związany jest z brakiem wydatków na zwrot akcyzy.

Decyzje wojewody wpływają w trakcie roku budżetowego.

W tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 27.000,00 zł.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) w wysokości **99.200,00 zł**.

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

**57.024,00 zł**

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **57.024,00 zł** z tego na:

- Dostarczanie wody 57.024,00 zł  
(dopłata do 1 m<sup>3</sup> wody do Gminnego Zakładu Komunalnego)

**Dział 600 Transport i łączność****1.582.509,00 zł**Wydatki bieżące w kwocie **741.120,00 zł** planuje się przeznaczyć na:

- remonty nawierzchni dróg i chodników gminnych 300.000,00 zł
- utrzymanie dróg gminnych, profilowanie, zieleń w pasach drogowych, oznakowanie dróg, zimowe utrzymanie dróg 200.000,00 zł
- ubezpieczenie dróg i chodników gminnych 15.000,00 zł
- opinie i ekspertyzy i opłaty (na podstawie za zajecie pasa drogowego) 20.000,00 zł
- dopłata do lokalnego transportu zbiorowego w zakresie komunikacji ( na podstawie umów) 190.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące 16.120,00 zł

W tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 41.170,64 zł.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) w wysokości **841.389,00 zł.**

W tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 21.387,91 zł.

**Dział 630 Turystyka****8.000,00 zł**

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w zakresie turystyki i krajoznawstwa przeznaczyć na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w gminie, tj. dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom na organizacje imprez turystycznych i krajoznawczych.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa****54.500,00 zł**

Wydatki bieżące w kwocie **54.000,00 zł** przeznacza się na utrzymanie lokali i budynków gminy. Prowadzenie gminnego zasobu nieruchomości zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami, w tym:

- operaty szacunkowe, wyceny nieruchomości do nabycia i zbycia zamiany i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, inwentaryzacje lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży, usługi notarialne, wypisy, wyrisy, opłaty sądowe, ogłoszenia w prasie (na poziomie 2014 roku) 40.000,00 zł
- drobne remonty 6.000,00 zł
- opłaty i składki (wpłata na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej, ubezpieczenie lokali i mieszkań) 8.500,00 zł

**Dział 710 Działalność usługowa****55.000,00 zł**Planuje się wydatki bieżące w kwocie **55.000,00 zł** przeznaczyć na poniższe zadania:

- na aktualizacje map topograficznych, pomiary geodezyjne, zakładanie katastru, uzgodnienia usytuowania projektowanych sieci uzbrojenia terenu, aktualizacje i modernizacje ewidencji gruntów i budynków, opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu (na poziomie 2014 roku) 48.000,00 zł
- na ogłoszenia w prasie, zakup materiałów do projektowania, posiedzenia komisji urbanistyczno - architektonicznej (na poziomie 2014 roku) 7.000,00 zł

**Dział 750 Administracja publiczna****3.308.808,00 zł**Wydatki bieżące wraz z zadaniami z zakresu administracji rządowej w kwocie **3.038.508,00 zł** planuje się przeznaczyć na :

- wydatki z zakresu administracji rządowej 175.953,00 zł
- wydatki bieżące Rady Gminy 157.759,00 zł
- wydatki bieżące Urzędu Gminy 2.486.094,00 zł

(w tym:

- ❖ wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi 100.000,00 zł;
- ❖ wydatki związane ze współpracą zagraniczną 20.000,00 zł
- ♣ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne, pochodne od wynagrodzeń, wynagrodzenia bezosobowe i odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.009.112,00 zł
- ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 18.843,00 zł

|   |                       |
|---|-----------------------|
| ♣ wydatki rzeczowe  | 439.643,00 zł         |
| ♣ wpłata na PFRON   | 18.496,00 zł          |
| ♣ dotacje celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących  | 0,00 zł               |
| (na podstawie porozumienia zawartego w dniu 03 listopada 2014r. w celu współdziałania jednostek samorządu terytorialnego służącego realizacji wspólnych celów i przedsięwzięć w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla obszaru funkcjonalnego ośrodka regionalnego Kalisza z Ostrowem Wielkopolskim, oraz Uchwały Nr XL/272/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2014r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w celu współdziałania jednostek samorządu terytorialnego służącego realizacji wspólnych celów i przedsięwzięć w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla obszaru funkcjonalnego ośrodka regionalnego Kalisza z Ostrowem Wielkopolskim ), <b>nie wprowadzono w projekcie budżetu na 2015 rok § 2710 i kwot wynikających z porozumienia ponieważ „podpisane porozumienie nie ma jeszcze mocy obowiązującej, a finansowa realizacja uchwał/ porozumienia nastąpi w ciągu roku 2015”.</b> |                       |
| - promocje gminy  | 64.914,00 zł          |
| - pozostałą działalność   | 153.788,00 zł         |
| w tym:  |                       |
| ♣ wpłaty gmin na rzecz innych j. s. t. oraz związków gmin lub powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (składki członkowskie)   | 34.122,00 zł          |
| ♣ diety dla sołtysów  | 111.916,00 zł         |
| ♣ inne pozostałe wydatki  | 7.750,00 zł           |
| Wydatki majątkowe (inwestycyjne) w wysokości  | <b>270.300,00 zł.</b> |

***Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa*** **1.654,00 zł**

Planuje się wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie – zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej 1.654,00 zł

***Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne o ochrona przeciwpożarowa*** **431.069,00 zł**

Wydatki bieżące w kwocie **285.207,00 zł** planuje się przeznaczyć na :

- utrzymanie ochotniczych straży pożarnych 279.657,00 zł
- w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 6.122,27 zł.
- zarządzanie kryzysowe 5.550,00zł

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) w wysokości **145.862,00 zł.**

w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 12.033,18 zł.

***Dział 757 Obsługa długu publicznego*** **270.000,00 zł**

W pozycji tej planuje się środki na płatności z tytułu:

- odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami 270.000,00 zł
- opłat i prowizji od planowanych do zaciągnięcia kredytów 0,00 zł

***Dział 758 Różne rozliczenia*** **321.000,00 zł**

Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych w budżecie gminy obligatoryjnie tworzy się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w trakcie realizacji budżetu nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu.

- ❖ rezerwa ogólna 100.000,00 zł
- ❖ w budżecie mogą być tworzone rezerwy celowe. Na 2015r planuje się w wysokości 221.000,00 zł

w tym:

- rezerwę celową oświatową 165.000,00 zł

Rezerwa ta utworzona jest na remonty przeprowadzane w placówkach oświatowych. Szczegółowy podział nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu.

- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na podstawie art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym 56.000,00 zł.

( w budżecie tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 0,5% wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne (majątkowe), wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu tj.  $11.393.539,00 \times 0,5\% = 56.967,70 \text{ zł}$  – po spełnieniu w/w warunków planowana przez Gminę kwota to 56.000,00 zł).

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **12.015.725,00 zł** przeznaczyć na zadania oświatowe w ramach wydatków bieżących realizowane będą wydatki:

❖ Szkoły podstawowe 6.451.636,00 zł  
w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 2.000,00 zł, dotyczy szkoły Podstawowej w Masanowie na założenie monitoringu boiska szkolnego.

w tym:

- ♣ wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne 5.471.902,00 zł
- ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 230.480,00 zł
- ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 278.189,00 zł
- ♣ wydatki rzeczowe 468.265,00 zł
- ♣ wpłata na PFRON 2.800,00 zł

W 8 szkołach podstawowych uczy się 624 uczniów w 47 oddziałach nauczyciele zatrudnieni są na 67,93 etatach, a pracownicy administracyjno-obługowi na 28 etatach.

❖ Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 541.035,00 zł  
(Masanów, Ołobok, Parczew, Rososzycy, Sieroszewice, Strzyżew, Zamość)

w tym:

- ♣ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń 445.628,00 zł
- ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 23.040,00 zł
- ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 25.525,00 zł
- ♣ wydatki rzeczowe 46.842,00 zł

W oddziałach przedszkolnych uczy się 120 uczniów w 8 oddziałach nauczyciele zatrudnieni są na 9,21 etatach, a pracownicy administracyjno-obługowi na 0 etatach.

❖ Przedszkola 1.434.886,00 zł

- ♣ dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień(umów) między jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) 43.000,00 zł
- ♣ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń 1.075.597,00 zł
- ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 42.073,00 zł
- ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 46.755,00 zł
- ♣ wydatki rzeczowe 227.461,00 zł

Do 4 przedszkoli uczęszcza 142 przedszkolaków, zajęcia odbywają się w 7 oddziałach, nauczyciele zatrudnieni są na 11,19 etatach, a pracownicy administracyjno-obługowi na 8,5 etatach.

❖ Gimnazja 2.729.452,00 zł

w tym:

- ♣ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń 2.294.533,00 zł
- ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 95.498,00 zł
- ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 137.769,00 zł
- ♣ wydatki rzeczowe 198.474,00 zł
- ♣ wpłata na PFRON 3.178,00 zł

W 2 gimnazjach uczy się 290 uczniów w 13 oddziałach nauczyciele zatrudnieni są na 32,78 etatach, a pracownicy administracyjno-obługowi na 1 etatach.

Liczbę uczniów oraz zatrudnienie nauczycieli i pracowników administracyjno – obsługowych wykazano wg danych systemu informacji oświatowej na dzień 30 września 2014r.

❖ Dowożenie uczniów do szkół 324.022,00 zł

- Szkoły Podstawowe Masanów, Rososzycy, Strzyżew i Zamość na kwotę 88.404,00 zł
- Gimnazja Sieroszewice, Wielowieś na kwotę 235.618,00 zł

❖ Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół 452.525,00 zł

- ♣ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne bezosobowe, pochodne

|  |               |
|--|---------------|
| od wynagrodzeń                                     | 416.369,00 zł |
| ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 6.564,00 zł   |
| ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń     | 435,00 zł     |
| ♣ wydatki rzeczowe                                 | 29.157,00 zł  |

Gminny Zakład Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli administracyjnie obsługuje 8 Szkół Podstawowych, 2 Zespoły Szkół i 4 Przedszkola.

|  |              |
|--|--------------|
| ❖ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli w szkołach podstawowych, gimnazjach i przedszkolach                                 | 30.363,00 zł |
| tj. 0,5% z planowanych wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli   |              |
| w tym:   |              |
| ♣ wydatki rzeczowe   | 15.482,00 zł |
| ♣ szkolenie pracowników  | 14.881,00 zł |
| ❖ Pozostała działalność  | 51.806,00 zł |
| Odpisy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (5% od dochodów za rok poprzedni wg PIT) |              |

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) **117.000,00 zł**

w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 12.000,00 zł, dotyczy szkoły Podstawowej w Rososzycy na doposażenie wyposażenia na plac zabaw przy szkole w Rososzycy.

**Dział 851 Ochrona zdrowia 141.182,00 zł**

W ramach wydatków bieżących w kwocie **141.182,00 zł** realizowane będą:

- wydatki związane z realizacją programów:

|  |              |
|--|--------------|
| ❖ Program profilaktyki zdrowotnej  | 8.000,00 zł  |
| w tym: w zakresie ochrony i promocji zdrowia dotyczy szczepień przeciw pneumokokom   |              |
| ♣ Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych   | 8.000,00 zł  |
| Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok. |              |
| ❖ Program przeciwdziałania narkomanii na 2015 rok  | 46.682,00 zł |
| w tym:   |              |
| ♣ wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń,   | 30.500,00 zł |
| ♣ wydatki rzeczowe   | 16.182,00 zł |
| w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 3.182,27 zł.   |              |
| ❖ Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych  | 86.500,00 zł |
| w tym:   |              |
| ❖ wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń  | 29.600,00 zł |
| ❖ wydatki rzeczowe   | 56.900,00 zł |

Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/283/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomani na terenie Gminy Sieroszewice na 2015 rok.

**Dział 852 Pomoc społeczna 4.757.794,00 zł**

W ramach wydatków bieżących w kwocie 4.757.794,00 zł realizowane będą zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej:

|   |               |
|---|---------------|
| ❖ Domy pomocy społecznej  | 120.000,00 zł |
| Odpłatność za osoby kierowane do Domów Pomocy Społecznej z terenu gminy (§ 4330). Planowana wielkość jest na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r.   |               |
| ❖ Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie  | 17.000,00 zł  |
| Zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie /Dz. U. z 2005r. Nr 180, poz. 1493 ze zmianami /Zadania realizowane są zgodnie z Uchwałą Nr XI/100/11 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 22 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia „Gminnego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar |               |

przemocy w rodzinie na lata 2012-2015 w Gminie Sieroszewice”. Zadania te są zadaniami własnymi Gminy. Planowana wielkość jest na poziomie 2014r.

|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| ♣  | wynagrodzenia bezosobowe  | 5.000,00 zł                  |
| ♣  | wydatki rzeczowe  | 5.000,00 zł                  |
| ♣  | szkolenie pracowników   | 7.000,00 zł                  |
| ❖  | <b>Wspieranie rodziny</b>   | <b>42.500,00 zł</b>          |
| <p>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. 135 ze zmianami/. Nowelizacja ustawy została wprowadzona 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej /Dz. U. z 2013r. poz. 866/.</p> |   |                              |
| ♣  | wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń  | 35.914,00 zł                 |
| ♣  | odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,   | 1.094,00 zł                  |
| ♣  | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń  | 1.000,00 zł                  |
| ♣  | wydatki rzeczowe  | 4.492,00 zł                  |
| ❖  | <b>Świadczenia rodzinne</b>   | <b>3.424.153,00 zł</b>       |
| ♣  | Znajduje się tutaj dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na realizację świadczeń rodzinnych, zaliczki i funduszu alimentacyjnego oraz na opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne oraz koszty ich obsługi, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego Jest to zadanie zlecone, w 100% finansowane przez budżet państwa kwota | 3.374.153,00 zł              |
| ♣  | Z własnych środków w rozdziale tym zaplanowano na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 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.   | 30.000,00 zł                 |
| ♣  | Wydatki dotyczące funduszu alimentacyjnego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych. Kwota ta zaplanowana jest też po stronie dochodów.   | 20.000,00 zł                 |
| ♣  | wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń   | 182.043,00 zł                |
| ♣  | odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 2.370,00 zł                  |
| ♣  | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń  | 200,00 zł                    |
| ♣  | świadczenie społeczne   | 3.225.877,00 zł              |
| ♣  | wydatki rzeczowe  | 13.663,00 zł                 |
| ❖  | <b>Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej</b>  | <b>41.190,00 zł</b>          |
| ♣  | dotacje celowe na zadanie z zakresu administracji rządowej dotacja celowa i zadania własne  | 23.475,00 zł<br>17.715,00 zł |
| ❖  | <b>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe</b>   | <b>159.894,00 zł</b>         |
| z tego:  |   |                              |
| ♣  | środki własne ( 20% kosztów zgodnie z art. 128 ufp)   | 140.000,00 zł                |
| ♣  | środki z dotacji celowej na zadanie własne gminy  | 19.894,00 zł                 |
| ❖  | <b>Dodatki mieszkaniowe</b>   | <b>25.000,00 zł</b>          |
| <p>Świadczenia socjalne w postaci dopłat do kosztów utrzymania mieszkania na podstawie ustawy o dodatkach mieszkaniowych. Dodatek przyznawany jest na wniosek osoby uprawnionej przekazywany jest podmiotowi uprawnionemu do pobierania należności za zajmowany lokal mieszkalny. W całości stanowią środki własne.</p>  |   |                              |
| ❖  | <b>Zasiłki stałe</b>  | <b>152.156,00 zł</b>         |
| (środki własne i z dotacji celowej na zadania własne gminy)  |   |                              |
| ♣  | Dotacja celowa przekazana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych. dotacja celowa w wysokości 80% kosztów zadania zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych   | 107.156,00 zł                |
| ♣  | 20% kosztów zadania to środki własne (w ciągu roku dotacja ta będzie wzrastać)  | 45.000,00 zł                 |
| ❖  | <b>Ośrodki pomocy społecznej</b>  | <b>710.901,00 zł</b>         |
| ♣  | wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń   | 637.509,00 zł                |
| ♣  | odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych  | 12.392,00 zł                 |
| ♣  | wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń  | 12.000,00 zł                 |



|  |              |
|--|--------------|
| ❖ ❀ wydatki rzeczowe   | 49.000,00 zł |
| ❖ Pozostała działalność  | 65.000,00 zł |
| w tym:   |              |
| ❖ ❀ dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w zakresie działalności na rzecz osób w wieku emerytalnym   | 5.000,00 zł  |
| Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok. |              |
| ❖ ❀ dożywianie dzieci w szkołach wkład własny 40% dotację z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień  | 40.000,00 zł |
| ❖ ❀ wydatki na prace społeczno użyteczne   | 10.000,00 zł |
| ❖ ❀ organizowanie społeczności lokalnej tj. obok pracy socjalnej z indywidualnym przypadkiem i rodziną, praca z grupami i społecznościami zagrożonymi wykluczeniem lub wykluczonymi  | 10.000,00 zł |
| w tym : wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń  | 3.500,00 zł  |

***Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*** **5.000,00 zł**

W ramach tego działu realizowane będą wydatki bieżące w kwocie 5.000,00 zł z tego:

|  |             |
|--|-------------|
| ❖ ❀ dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom ( w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych)   | 5.000,00 zł |
| Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok. |             |

***Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza*** **200.443,00 zł**

Wydatki bieżące w kwocie **200.443,00 zł** planuje się przeznaczyć na:

|  |               |
|--|---------------|
| ❖ Świetlice szkolne  | 182.681,00 zł |
| ❖ ❀ wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne pochodne od wynagrodzeń ( świetlice szkolne obsługują pracownicy pedagogiczni w godzinach nadliczbowych) | 182.681,00 zł |
| ❖ Pomoc materialna dla uczniów   | 17.000,00 zł  |
| z tego:  |               |
| ❖ ❀ wypłaty stypendiów dla uczniów (20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp.) wkład własny kosztów zadania zaplanowano   | 16.400,00 zł  |
| ❖ ❀ inne formy pomocy dla uczniów (20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp.) wkład własny kosztów zadania zaplanowano  | 600,00 zł     |
| ❖ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli   | 762,00 zł     |
| (0,5% z planowanych wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli).  |               |

***Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*** **1.662.976,00 zł**

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **1.547.976,00 zł** z tego na:

|   |               |
|---|---------------|
| ❖ Gospodarka ściekowa i ochrona wód                                   | 66.500,00 zł  |
| (dopłata do 1 m <sup>3</sup> ścieków do Gminnego Zakładu Komunalnego) |               |
| ❖ Gospodarka odpadami   | 501.000,00 zł |

z tego na:

Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina będzie pokrywać koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

|  |               |
|--|---------------|
| ❖ ❀ drobne zakupy  | 1.000,00 zł   |
| ❖ ❀ 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.   |               |
| ❖ ❀ obsługi administracyjnej tego systemu.   |               |
| Wielkość planowanych wydatków przyjęto w wysokości   |               |
| i koszty obsługi administracyjnej w/w systemu to kwota   | 490.000,00 zł |
| dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75023 Urzędy gmin na poszczególne paragrafy wydatków.  |               |
| ❖ ❀ Wykonanie dokumentacji Programu Usuwania Azbestu   | 10.000,00 zł  |
| ❖ Oczyszczanie miast i wsi   | 370.000,00 zł |

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| z tego na:  |                               |
| ♣ wydatki związane z utrzymaniem wysypiska śmieci wybudowanego wspólnie z Urzędem Miasta i Gminy Nowe Skalmierzyce w Psarach. Gmina Sieroszewice zgodnie z porozumieniem płaci 30% całości kosztów  | 156.500,00 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   | 25.000,00 zł                  |
| ♣ Uwzględniono tu również opłaty za składowanie odpadów . Ponoszenia opłat za korzystanie ze środowiska w zakresie składowania odpadów ponosi zarządzający składowiskiem na podstawie ustawy o odpadach /Dz. U. z 2013r., poz. 21 /i zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XIII/87/07 z dnia 14 grudnia 2007 roku w sprawie ustalenia opłat (opłata ekologiczna) za przyjęcie odpadów na Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych w Psarach na w/w cele ogółem kwota | 188.500,00 zł                 |
| Planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 roku.   |                               |
| ❖ Utrzymanie zieleni w miastach i gminach   | 2.500,00 zł                   |
| z tego na:  |                               |
| ♣ wydatki bieżące związane z realizacją ustawy Prawo ochrony środowiska   | 2.500,00 zł                   |
| ❖ Schroniska dla zwierząt   | 17.976,00 zł                  |
| z tego na:  |                               |
| ♣ dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między j. s. t. na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dofinansowanie działalności Schroniska dla bezdomnych zwierząt na poziomie 2014r. )   | 17.976,00 zł                  |
| ❖ Oświetlenie ulic, placów i dróg<br>( w tym: bieżące remonty infrastruktury oświetleniowej).   | 580.000,00 zł                 |
| Planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2014 roku.   |                               |
| ❖ Pozostała działalność   | 10.000,00 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                  |
| Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok.  |                               |
| Wydatki majątkowe (inwestycyjne)  | <b>115.000,00 zł</b>          |
| <b><i>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</i></b>  | <b><i>1.162.511,00 zł</i></b> |
| Planuje się wydatki bieżące w wysokości <b>925.263,00 zł</b> przeznaczyć na:  |                               |
| ❖ Pozostałe zadania w zakresie kultury  | 65.000,00 zł                  |
| z tego na:  |                               |
| ♣ dotacja 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                  |
| Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok.  |                               |
| ♣ wydatki rzeczowe<br>(drobne zakupy, usługi, opłaty dotyczące organizacji dożynek gminnych)  | 30.000,00 zł                  |
| ❖ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby   | 472.170,00 zł                 |
| w tym:  |                               |
| ♣ dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach  | 365.000,00 zł                 |
| ♣ wydatki rzeczowe (zakup energii, remontów i ubezpieczeń sal)  | 107.170,00 zł                 |
| z tego wydatki w ramach funduszu sołectkiego  | 38.670,27 zł.                 |
| ❖ Biblioteki  | 300.000,00 zł                 |
| w tym:  |                               |
| ♣ dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej Sieroszewice   | 300.000,00 zł                 |
| ❖ Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami   | 42.500,00 zł                  |
| w tym:  |                               |

- ♣ dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazana jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych 27.500,00 zł
- Podstawą planowania dotacji jest Uchwała 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.
- ♣ wydatki rzeczowe (zakup usług remontowo-konserwatorskich obiektów zabytkowych) 15.000,00 zł
  - ❖ Pozostała działalność 45.593,00 zł
- Pozostałe wydatki bieżące związane z zakupem wyposażenia do kuchni przy salach wiejskich, świetlic, zakup opału, naprawy sprzętu i inne remonty, opłata za administrowanie budynku gospodarczego w Psarach 45.593,00 zł
- z tego: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 42.091,50 zł.
- Wydatki majątkowe (inwestycyjne) **237.248,00 zł.**
- z tego: 26,65 % planowanych wydatków przez jednostki pomocnicze stanowi Fundusz sołecki na 2015 rok tj. 63.261,82 zł

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport 328.582,00 zł**

W ramach wydatków bieżących w wysokości **243.042,00 zł** planuje się realizować:

- ❖ Obiekty sportowe 128.300,00 zł  
(na bieżące utrzymanie stadionu, boisk sportowych ORLIK i pozostałych boisk sportowych z terenu Gminy. Planowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r.)
  - ♣ wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń 52.200,00 zł
  - ♣ wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań 76.100,00 zł
  - ❖ Zadania w zakresie kultury fizycznej 80.000,00 zł
  - ♣ dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej tj. organizacje imprez sportowych) 80.000,00 zł
- Planowano na podstawie Uchwały Nr XLI/282/2014 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2014r. w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2015 rok.
- ❖ Pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej 34.742,00 zł
- Mieszczą się tu wydatki na organizacje imprez sportowych przez niezrzeszonych sportowców i inne wydatki i tak:
- ♣ wynagrodzenia bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń 6.400,00 zł
  - ♣ wydatki rzeczowe 28.342,00 zł.

w tym: wydatki w ramach funduszu sołeckiego 3.341,57 zł.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) **85.540,00 zł.**

z tego 41,55 % planowanych wydatków przez jednostki pomocnicze stanowi Fundusz sołecki na 2015 rok tj. 35.540,00 zł.

**Wynik budżetu gminy Sieroszewice na 2015 rok**

| Lp. | Wyszczególnienie      | Plan na 2015 rok  |
|-----|-----------------------|-------------------|
| 1   | Dochody               | 27.507.825,00     |
| 2   | Wydatki               | 26.669.377,00     |
| 3   | <b>Nadwyżka (1-2)</b> | <b>838.448,00</b> |

Planowaną na 2015 rok nadwyżkę w kwocie **838.448,00 zł** przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

**Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2015rok**

**Przychody**

Planuje się w 2015 r. przychody w wysokości **645.000,00 zł** z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

## Rozchody

Planuje się w 2015 roku rozchody w wysokości **1.483.448,00** zł z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych pożyczek i kredytów z tego:

- pożyczek z WFOŚ i GW Poznań 151.600,00 zł
- kredytów 1.331.847,40 zł

Spłaty rat kapitałowych realizowane będą zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat. Planowane na 2015 rok spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów wraz z odsetkami wynoszą ogółem 1.753.448,00 zł, co stanowi **6,37 %** dochodów budżetu gminy.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) przypadających na 2015 rok wynosi **8,65%**.

Kwota długu na dzień 30.09.2014r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **4.898.649,53** zł w tym:

- w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach - 3.170.925,89 zł
- w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - 1.376.173,64 zł
- w Wielkopolskim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 351.550,00 zł.

### Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2014r.

Kredyty i pożyczki do spłaty w 2015r. kwota jak podano wcześniej w informacji 1.483.447,40 zł. Ogółem na dzień 31 grudnia 2014r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **4.954.609,01** 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.

## WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2015 roku planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe łącznie kwotę 1.911.539,00 zł, które stanowią 7,17 % ogółem wydatków gminy.

### ➤ Wśród zadań majątkowych w pierwszej kolejności ujęto zadania kontynuowane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na 2015 rok i tak:

- budowa, przebudowa i rozbudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej „Domu Strażaka” w Sławinie na działce nr 370/2, zakończenie zadania w roku 2015 113.828,00 zł
- rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Latowicach 93.984,01 zł
- **W 2015 roku planuje się kontynuację następujących zadań inwestycyjnych:**
- dostosowanie magazynu OC do wymagań dla pomieszczeń archiwum zakładowego Urzędu Gminy 200.000,00 zł
- **Do realizacji nowe zadania inwestycyjne m.in.:**
- budowę odcinka sieci wodociągowej w m. Parczew Madera II etap (odcinek długości ok. 180 m) 16.200,00 zł
- budowę przyłącza kanalizacyjnego do Pałacu w Sieroszewicach 15.000,00 zł
- przebudowa sieci wodociągowej w Westrzy 7.000,00 zł
- przedłużenie linii wodociągowej w m. Bibianki (długość 100 m) 10.000,00 zł

|   |               |
|---|---------------|
| - przedłużenie linii wodociągowej w m. Bibianki (długość 110 m)   | 10.000,00 zł  |
| - przedłużenie linii wodociągowej w m. Parczew obok parku   | 11.000,00 zł  |
| - przedłużenie linii wodociągowej w m. Strzyżew ul. Szlak bursztynowy (dł.50 m)   | 5.000,00 zł   |
| - przedłużenie linii wodociągowej w m. Strzyżew ul. Wydarta (długość 280 m)   | 25.000,00 zł  |
| - budowa chodnika w m. Biernacice - VI etap   | 7.289,00 zł   |
| - budowa chodnika w m. Bibianki   | 7.308,00 zł   |
| - budowa chodnika w m. Kania II etap  | 6.792,00 zł   |
| - budowa drogi w m. Strzyżew ul. Leśna  | 80.000,00 zł  |
| - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Zamość (do Cegiełki) 550mb x 3,5m   | 60.000,00 zł  |
| - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Biernacice  | 80.000,00 zł  |
| - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Masanów ul. Polna 500 mb x 3, 0 m   | 80.000,00 zł  |
| - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w m. Sieroszewice ul. Wiśniowa 500mb x 3,0m  | 80.000,00 zł  |
| - przebudowa nawierzchni dróg gminnych osiedlowych w m. Sieroszewice 210 mb x 7,0   | 240.000,00 zł |
| - rozbudowa serwera w Urzędzie Gminy  | 10.000,00 zł  |
| - zakup 2 szt. komputerów plus oprogramowanie dla Urzędu Gminy  | 18.000,00 zł  |
| - zakup programów dla Urzędu Gminy  | 20.000,00 zł  |
| - zakup programu antywirusowego   | 7.000,00 zł   |
| - zakup programu Lex dla samorządu Terytorialnego   | 5.300,00 zł   |
| - zakup urządzeń podtrzymujących zasilanie komputerów   | 10.000,00 zł  |
| - budowa ogrodzenia przy remizie OSP w Sławinie   | 12.034,00 zł  |
| - założenie kostki brukowej przed wjazdem do remizy OSP w Rososzycy   | 20.000,00 zł  |
| - budowa zbiornika bezodpływowego przy szkole Podstawowej w Parczewie   | 8.000,00 zł   |
| - budowa zewnętrznej siłowni na terenie zespołu Szkół w Wielowsi  | 50.000,00 zł  |
| - doposażenie placu zabaw w Rososzycy   | 52.000,00 zł  |
| - instalacja monitoringu w Szkole Podstawowej w Strzyżewie  | 7.000,00 zł   |
| - zakup kosiarki – traktorka do wykaszania terenów zielonych i boisk w Gminie Sieroszewice dla Gminnego Zakładu Komunalnego   | 15.000,00 zł  |
| - rozbudowa i przebudowa budynku Domu Ludowego w Latowicach (remont starej części)  | 22.440,00 zł  |
| - dofinansowanie do oświetlenia parku w "Centrum Wsi" w Ołoboku   | 10.000,00 zł  |
| - prace wykończeniowe przy budowie centrum wsi w Ołoboku III etap   | 20.000,00 zł  |
| - prace wykończeniowe w Gminnym Centrum Wsi w Sieroszewicach (park)   | 10.000,00 zł  |
| - zagospodarowanie skwerów na terenie wsi Strzyżew  | 25.823,00 zł  |
| - zakup wyposażenia na plac zabaw w Wielowsi  | 5.000,00 zł   |
| - modernizacja Stadionu Gminnego w Sieroszewicach   | 50.000,00 zł  |
| - doposażenie urządzeń sportowych na Gminnym Stadionie w Sieroszewicach   | 7.000,00 zł   |
| - zakup i montaż urządzeń do siłowni zewnętrznej w m. Namysłaki   | 9.000,00 zł   |
| - zakup sprzętu do utrzymania zieleni na boisku sportowym w m. Psary  | 19.540,00 zł  |
| ➤ <b>Do realizacji budżetu w roku 2015 planuje się przyjąć dotacje na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych poniższe zadania majątkowe</b>                                       |               |
| - dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych                      | 200.000,00 zł |
| Na dofinansowanie modernizacji dróg powiatowych   |               |
| - dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych          |               |
| Na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Sieroszewice   | 100.000,00 zł |
| ➤ <b>Do realizacji w roku 2015 planuje się przyjąć, pod warunkiem otrzymania dofinansowania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, poniższe zadania majątkowe</b> |               |
| - budowa biblioteki i Klubu Seniora w m. Strzyżew   | 50.000,00 zł  |

Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2015 roku szczegółowo przedstawiono w **Załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej.

## **SAMORZĄDOWY ZAKŁAD BUDŻETOWY**

### **Gminny Zakład Komunalny (załącznik nr6)**

Przychody ogółem Gminnego Zakładu Komunalnego planowane są na 2015 rok w wysokości 1.586.100,00 zł, są niższe o 0,36% od przewidywanego wykonania za 2014 rok w tym:

- ❖ wpływy z różnych opłat 1.000,00 zł, które są wyższe o 42,85 % od przewidywanego wykonania za 2014 rok;
- ❖ dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 36.950,00 zł, które są niższe o 18,26 % od przewidywanego wykonania za 2014 rok; (ponieważ zmniejszył się zasób mieszkań i lokali użytkowych po sprzedaży w 2014 roku).
- ❖ wpływy z usług 1.544.150,00 zł, które są wyższe o 0,28 % od przewidywanego wykonania za 2014 rok;
- ❖ pozostałe odsetki 4.000,00 zł, które są wyższe o 33,33% od przewidywanego wykonania za 2014 rok;

Wydatki Gminnego Zakładu Komunalnego na 2015 rok planowane są w wysokości 1.598.359,00 zł, które są wyższe o 1,04 % od przewidywanego wykonania za 2014 rok w tym:

|  |               |
|--|---------------|
| ♣ wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne pochodne od wynagrodzeń                        | 644.720,00 zł |
| ♣ wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń   | 9.500,00 zł   |
| ♣ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych   | 10.940,00 zł  |
| ♣ wydatki rzeczowe   | 913.199,00 zł |
| ♣ wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych<br>planuje się zakup pomp do przepompowni ścieków w Psarach. | 20.000,00 zł  |

Wśród wydatków rzeczowych zaplanowano m.in.:

- zakup materiałów i wyposażenia – części zamienne, paliwo, artykuły biurowe oraz pozostałe materiały;
- zakup usług – remontowych, pocztowych, telefonicznych, kominiarskich, w zakresie ochrony zdrowia, radiowo - telewizyjnych, prasowych, przeglądu pojazdów i inne,
- różne opłaty i składki – za ubezpieczenie pojazdów i mienia, opłaty za ochronę środowiska i koncesje,
- zakup energii.

Na rok 2015 planowane jest zatrudnienie 10 pracowników, w tym: 7 osób na stanowiskach robotniczych i pozostałych (administracyjnych) 3 osoby.

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 2015 rok w paragrafie 14 określono plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z załącznikiem Nr 9 „Plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2015 rok”. do uchwały.

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

Załącznik nr 1: Plan dochodów budżetu gminy Sieroszewice z podziałem na zadania własne i zlecone na 2015 rok,

Załącznik nr 2: Wydatki budżetu gminy Sieroszewice z podziałem na zadania własne i zlecone na 2015 rok,

Załącznik nr 3: Przychody i rozchody budżetu gminy Sieroszewice na 2015 rok,

Załącznik nr 4: Wysokość wydatków majątkowych realizowanych w roku 2015 rok,

Załącznik nr 5: Plan udzielonych kwot dotacji z budżetu gminy Sieroszewice na 2015 rok,  
Załącznik nr 6: Przychody i koszty Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na rok 2015 ,  
Załącznik nr 7: Plan dochodów i wydatków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2015r.  
Załącznik nr 8: Plan wydatków z Funduszu Sołeckiego według wniosków sołectw na 2015 rok,  
Załącznik nr 9: Plan dochodów i wydatków na rachunku, o których mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na rok 2015.