

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2019 ROK

Projekt budżetu gminy na 2019 rok opracowany został w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.), obowiązującą procedurę opracowania projektu budżetu - na 2019 rok – Uchwała Nr XXXVII/226/2010 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 24 czerwca 2010 r. w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i Uchwałą 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 2019 budżet gminy po stronie dochodów stanowi kwotę **39.298.547,22 zł.** Na ogólną kwotę dochodów składają się:

Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Razem dochody
37.357.764,67	1.940.782,55	39.298.547,22

Dochody bieżące stanowią 95,06 %, a dochody majątkowe 4,94 % planowanych na rok 2019 dochodów ogółem.

- Szczegółowy plan dochodów budżetowych przedstawia **załącznik Nr 1** do projektu uchwały budżetowej na rok 2019

Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów	
Wyszczególnienie	Plan (w zł)
A. dochody bieżące gminy	37 357 764,67
PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY	11 406 098,67
Podatek dochodowy od osób fizycznych § 0010	6 674 581,00
Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020	30 000,00
Podatek od nieruchomości § 0310	2 923 340,43
Podatek rolny § 0320	325 212,99
Podatek leśny § 0330	154 619,35
Podatek od środków transportowych § 0340	257 617,00
Podatek od działalności gospodarczej osób fiz., opłacany w formie karty podatkowej § 0350	35 000,00
Podatek od spadków i darowizn § 0360	10 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	27 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	18 000,00

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490	693 272,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500	180 200,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550	30 395,90
Dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750	18 760,00
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	8 050,00
POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970	178 706,00
WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480	157 000,00
POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0490; 0640; 0920; 0970	23 250,00
WPŁYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690	20 000,00
DOTACJE CELOWE	10 682 193,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami § 2010	4 150 440,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) § 2030	562 123,00
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego §§ 2057, 2059	61 000,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci § 2060	5 908 630,00
SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920 w tym:	14 890 517,00
część oświatowa	8 463 524,00
część wyrównawcza	6 309 750,00
część równoważąca	117 243,00
B. dochody majątkowe gminy	1 940 782,55

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności § 0760	3 638,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770	525 577,70
Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł § 6290	175 000,00
ŚRODKI Z BUDŻETU UE, EFTA I INNE ŚRODKI ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI	1 236 566,85
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego § 6257	1 236 566,85
Razem dochody gminy A +B	39 237 547,22

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 ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018r. w kwocie **6.674.581,00 zł.** i jest wyższe o 30,53 % od przewidywanego wykonania za 2018 rok (5.113.566,00 zł). Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w roku 2019 wyniesie 38,08%, a więc będzie wyższy niż w 2018 r. o 0,10 punktu procentowego.

Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie **30.000,00 zł** tj. na poziomie wpływów planowanych z tego tytułu w roku 2018.

Ustalając plan dochodów na rok 2019 w zakresie wpływów z podatków i opłat, które stanowią największy udział w grupie dochodów własnych, uwzględniono przewidywane ich wykonanie wraz ze skuteczniejszą egzekucją oraz częściową zapłatą należności zabezpieczonych na hipotece.

Podatek od nieruchomości § 0310

W przypadku podatku od nieruchomości jego wielkość została oparta przede wszystkim na dostępnych parametrach systemu komputerowego. Przewidywane wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok planuje się w wysokości **2.923.340,43 zł**, w tym od osób prawnych 2.068.151,05 zł, a od osób fizycznych 855.189,38 zł.

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

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych na rok 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (stan na 30.09.2018 r.)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku na 2019r.
1.	Grunty zw. z dział. gosp.	216 113,14 m ²	0,72 zł	155 601,46 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,26 m ²	4,30 zł	1,11 zł
3.	Grunty pozostałe	230 281,04 m ²	0,12 zł	27 633,72 zł
4.	Budynki mieszkalne	6 363,45 m ²	0,53 zł	3 372,62 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	9 764,02 m ²	18,52 zł	180 829,65 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	89,00 m ²	9,26 zł	824,14 zł
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	229,20 m ²	4,14 zł	948,88 zł
8.	Pozostałe budynki	18 546,12 m ²	2,79 zł	51 743,67 zł
9.	Budowle	82 359 789,81zł	2%	1 647 195,80 zł
	Razem			2 068 151,05 zł

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na rok 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (stan na 30.09.2018 r.)	Stawka podatku	Planowana kwota podatku na 2019 r.
1.	Grunty związane z działalnością	139 353,90 m ²	0,72 zł	100 334,08 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,65 ha	4,30 zł	2,79 zł
3.	Grunty pozostałe	624 279,13 m ²	0,12 zł	74 913,50 zł
4.	Budynki mieszkalne	251 489,62 m ²	0,53 zł	133 289,49 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	18 948,41 m ²	18,52 zł	350 924,55 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	-	9,26 zł	-
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	405,36 m ²	4,14 zł	1 678,19 zł
8.	Pozostałe budynki	46 206,86 m ²	2,79 zł	128 917,13 zł
9.	Budowle	3 256 482,25 zł	2%	65 129,65 zł
	Razem			855 189,38 zł

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2018, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2018 roku, zgodnie z Uchwałą Nr XXXIX/306/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 15 października 2018 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok. Rada Gminy postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2019 rok na niezmiennym poziomie.

Podatek rolny § 0320

Do ustalenia wielkości podatku rolnego na 2019 rok przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie uchwały Nr XXXI/235/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 07 listopada 2017r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu 1 dt żyta, która stanowi podstawę wymiaru podatku rolnego na 2018 rok na obszarze Gminy Sieroszewice. Podjęta uchwała obniżyła cenę żyta z 52,49 zł do kwoty 50,00 zł. za 1 dt. Zgodnie z tym podatek rolny dla użytkowników rolnych wchodzący w skład gospodarstw rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi – 125,00zł (za 2,5 kwintala żyta x 50,00 zł), natomiast podatek rolny pochodzący z nieruchomości rolnych z jednego ha przeliczeniowego wynosi 250,00 zł. Wpływy z tego podatku na rok 2019 przewiduje się w wysokości **325.212,99 zł**, w tym od osób prawnych 35.070,46 zł., a od osób fizycznych 290.142,53 zł. W późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę i przy uchwalaniu budżetu wprowadzi się aktualną stawkę podatku rolnego na 2019 rok.

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

Planowane dochody z podatku rolnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Proponowana stawka na 2019 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	2 101,2678 ha	125,00 zł	262 658,48 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	109,9362 ha	250,00 zł	27 484,05 zł
	Razem			290 142,53 zł

Planowane dochody z podatku rolnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2019 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	276,8529 ha	125,00 zł	34 606,61 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	1,8554 ha	250,00 zł	463,85 zł
	Razem			35 070,46 zł

Podatek leśny § 0330

Dochody z podatku leśnego zaplanowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku wynoszącą 191,98 zł

za 1 m³ , którą pomnożono przez 0,220 m³ tj. 42,2356 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2018 uległa zmniejszeniu w stosunku do roku 2017 tj. z kwoty 197,06 1 m³ tj. do kwoty 191,98 za 1 m³ zł tj. o 5,08 zł.

Dochody z podatku leśnego na 2019 rok przewiduje się w wysokości **154.619,35** zł, w tym od osób prawnych 129.669,42 zł. i od osób fizycznych 24.949,93 zł.

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

Planowane dochody z podatku leśnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2019 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	2 991 ha	43,3532 zł	129 669,42 zł
	Razem			129 669,42 zł

Planowane dochody z podatku leśnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2019 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	575,5038 ha	43,3532 zł	24 949,93 zł

Podatek od środków transportowych § 0340

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **257.617,00** zł. w tym od osób prawnych 454,00 zł, od osób fizycznych 257.163,00 zł,

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od środków transportowych uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2018, ponieważ w późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę i przy uchwalaniu budżetu wprowadzi się aktualną stawkę podatku na 2019 rok. Istotny wpływ na wysokość dochodów z tego tytułu będzie miała ilość przedmiotów podlegających opodatkowaniu.

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

Na 2019 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **35.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 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 **10.000,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 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 2019 planuje się w wysokości **27.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 roku i analizę kształtowania się tych dochodów.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460

Wpływy z tego tytułu w 2019 roku planuje się w kwocie **18.000,00** zł. Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się następująco: w 2016 roku - 164.176,13 zł; w 2017 roku - 8.645,70 zł; w 2018 r. (tj. 30.09.2018r) – 16.930,50 zł. Wysokie wykonanie dochodów w 2016 roku spowodowane było zapłatą przez podatnika zaległych należności z lat ubiegłych.

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

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 700.272,00 zł.

W rozdziale tym ujmuje się dochody gmin z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki gmin związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami, o których mowa w podstawie art. 6r. ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach /Dz. U. z 2016 r. poz. 250 ze zmianami/. Do ustalenia wielkości w/w dochodów przyjęto kwotę wyliczoną na podstawie uchwały Nr XI/77/2015 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 października 2015r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, jak również na podstawie złożonych przez mieszkańców wsi deklaracji. W późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę i przy uchwalaniu budżetu wprowadzi się aktualną stawkę opłaty na 2019 rok.

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – kwota 1.000,00 zł,
z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego na poziomie roku 2018.

Podatek od czynności cywilnoprawnych § 0500

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **180.200,00** zł, w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 roku i analizę kształtowania się tych dochodów. Są to dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550

Wpływy z tego tytułu planuje się w kwocie **30.395,90** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku. Gmina Sieroszewice posiada 6 nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych i prawnych. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto w oparciu o zawarte umowy.

Dochody z najmu dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze § 0750

W planie dochodów ujęto również dochody bieżące z majątku w wysokości **18.760,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku i na podstawie spisanych umów.

Na tę pozycję składają się:

- wpływy z dzierżawy gruntów 4.000,00 zł. (grunty przeznaczone na cele upraw polowych)
- wpływy z najmu lokali użytkowych 9.760,00 zł
- wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich 5.000,00 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 2019 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 2019 rok związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (pismo nr FB.I -3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 roku).

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

Dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat planuje się w wysokości **8.050,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok.

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

Planuje się uzyskać w 2019 roku dochody w wysokości **178.706,00** zł. tj. o 17,52 % wyżej od przewidywanego wykonania za rok 2018 (152.067,22 zł.).

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 20.000,00 zł.
- gminne jednostki oświatowe 158.706,00 zł.

WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480

Na 2019 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **157.000,00** zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku.

POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0490; 0640; 0920; 0970

Dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej (kosztów upomnień), pozostałe odsetki i rozliczenia z lat ubiegłych zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2018 i analizę kształtowania się tych dochodów. W roku 2019 planuje się uzyskać dochody w kwocie **23.250,00** zł.

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

Wpływy z tego tytułu w 2019 roku planuje się w kwocie **20.000,00** zł, w oparciu o wykonanie w roku 2018.

Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się: w 2016 roku 381.596,67 zł, w 2017 roku – 187.937,99 zł., w 2018 roku (tj. 30.09.2018r.) – 15.512,41 zł. Wobec powyższego z przyczyn ostrożnościowych należało tak oszacować dochody.

DOTACJE CELOWE 10.621.193,00 zł.:

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **§ 2010 - 4.150.440,00 zł,**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci **§ 2060 – 5.908.630,00 zł.**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) **§ 2030 – 562.123,00 zł.**

Zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 r. Są to dotacje na:

- na zadania dotyczące spraw obywatelskich – 51.084,00 zł;
- pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej – 26.689,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej - dotacja na zadania własne - 28.197,00 zł.
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 16.431,00 zł;
- zasiłki stałe – 144.732,00 zł;
- Ośrodki pomocy społecznej - 48.670,00 zł;
- usługi opiekuńcze - 2.774,00 zł;
- świadczenia wychowawcze - 5.908.630,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 4.014.076,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 53.857,00 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 **1.960,00 zł** zaplanowano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3113- 15/18 z dnia 4 października 2018 r.

W planie dochodów na 2019 r. ujęto tzw. „dotację przedszkolną”. Planując kwoty dotacji przyjęto, że dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym, zgodnie z art. 53 ust. 1 i art. 109 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203). wynosić będzie 1403,00 zł (kwota roczna). Ogólną kwotę dotacji dla Gminy Sieroszewice obliczono jako iloczyn kwoty rocznej oraz liczby uczniów, którzy w roku bazowym kończą 5 lat lub mniej korzystających z wychowania przedszkolnego w Gminie Sieroszewice, ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na 30

września 2018 r. (1403,00 x 231 dzieci = 324.093,00 zł) z podziałem na oddziały w rozdziałach 80103 (172.848,00 zł) i 80104 (151.245,00 zł).

SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920

Planowana subwencja ogólna na rok 2018 wynosi **14.890.517,00** i jest zgoda z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku. Składa się z części oświatowej - 8.463.524,00 zł., części wyrównawczej - 6.309.750,00 zł; oraz części równoważącej – 117.243,00 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. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **1.297.566,85** zł. Zaplanowano na podstawie:

- umowy o przyznaniu pomocy Nr 000199-6935-UM1510352/17 zawartej w dniu 26.05.2017r. pomiędzy Samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Sieroszewice, dotyczącej przyznania pomocy na operację pt. Rozbudowa i przebudowa „Domu Ludowego” w Psarach w wysokości 349.878,00 zł. Zakończenie inwestycji nastąpiło w czerwcu 2018 r. Wniosek o płatność złożono 30 sierpnia 2018r. Trwające procedury weryfikacyjne i uzupełniające dają duże prawdopodobieństwo, iż środki te wpłyną do budżetu w 2019 r.
- umowy o dofinansowanie Projektu pt. „Termomodernizacja Zespołu Szkół w Sieroszewicach. Termomodernizacja Zespołu Szkół w Wielosiu w wysokości 886.688,85 zł nr RPWP.03.02.04-30-0002/16-00 zawartej w dniu 22 sierpnia 2017r. pomiędzy Zarządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Sieroszewice. Zakończenie inwestycji nastąpiło w sierpniu 2018 r. Wniosek o płatność złożono w październiku 2018r. Trwające procedury weryfikacyjne i uzupełniające dają duże prawdopodobieństwo, iż środki te wpłyną do budżetu w 2019 r.
- umowy o powierzeniu grantu nr 2/86/FPGP/2018 zawartej w dniu 28 września 2018 r. pomiędzy Fundacją Promocji Gmin Polskich w Warszawie a Gminą Sieroszewice. Przedmiotem umowy jest dofinansowanie w kwocie 61.000,00 zł. realizacji projektu pn. „ Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: wielkopolskiego i zachodniopomorskiego”.

ŚRODKI NA DOFINANSOWANIE WŁASNYCH INWESTYCJI GMIN, POWIATÓW (ZWIĄZKÓW GMIN, ZWIĄZKÓW POWIATOWO-GMINNYM, ZWIĄZKÓW POWIATÓW), SAMORZĄDÓW WOJEWÓDZTWA, POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ § 6290 – 175.000,00 ZŁ.

Zaplanowano na podstawie umowy nr BSK/18/18/0001509 zawartej w dniu 13 sierpnia 2018 roku pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego w Warszawie a Gminą Sieroszewice o udzieleniu finansowego wsparcia na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia polegającego na budowie budynku wielorodzinnego w Sieroszewicach przy ulicy Starowiejskiej. Łączna kwota dofinansowania wynosi 756.216,28 zł. Przedsięwzięcie realizowane jest w latach 2018-2020. Wsparcie finansowe wypłacane będzie w transzach. Na rok 2019 planuje się wnioskować o kwotę 175.000,00 z dofinansowania.

DOCHODY MAJĄTKOWE GMINY

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

Zakłada się dalszą sprzedaż działek budowlanych pod budownictwo mieszkaniowe oraz terenów pod inwestycje. Planuje się wpływy z tego tytułu w 2019 roku w wysokości **525.577,70 zł**

w tym:

- sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) 25.577,70 zł

- sprzedaży gruntów oraz nieruchomości zabudowanych 500.000,00 zł.

(sprzedaż działki nr 334 w Zamościu, pow. 600m² - przewidywane wpływy 15.000,00 zł, części działek w Sieroszewicach nr 966/1 – 100m², lokal mieszkalny w budynku Ośrodka Zdrowia w Sieroszewicach wartość ok. 48.800,00 zł., działka w Sieroszewicach nr 909/7 o pow. 130m² wartość ok. 64.000,00 zł. sprzedaż zniszczonego podczas pożaru pałacu w Sieroszewicach wartość rynkowa netto według operatu szacunkowego 381.600,00 zł.)

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

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

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Sieroszewice na 2019 rok zaplanowane zostały w łącznej kwocie **38.812.417,92 zł** z czego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
35.376.966,52	3.435.451,40	38.812.417,92

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 2019 r. wyniesie 2.250,00 zł., czyli wzrosło o 150 zł. w stosunku do roku poprzedniego. Minimalna stawka godzinowa dla pracujących na określonych umowach cywilno-prawnych w 2019 roku wyniesie 14,70 zł. Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 11 września 2018 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2019 roku /Dz. U. z 2018 r. poz. 1794/ a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze (pismo Nr DKL-3113 - 15/18 z dnia 4 października 2018 r.)

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2019 rok przez Ministra Finansów:

1. prognoza realnego wzrostu PKB – 3,8%,
2. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3%,
3. 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,
4. planowano wzrost wynagrodzeń i składek od nich w wysokości 1,3% (to nominalny wzrost wynagrodzeń). Zwiększono jedynie wydatki na wynagrodzenia o planowane nagrody jubileuszowe,
5. w 2019 r., do ustalenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjmuje się przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2013 r., które wynosiło 3.278,14 zł. ogłoszone przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na podstawie art. 5 ust. 7,
6. w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.

Szczegółowy plan wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 2** do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.

Plan wydatków w poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w planie budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2019, przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Struktura (%)
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 925 279,00	4,96
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	72 605,16	0,19
600	Transport i łączność	991 026,83	2,55
630	Turystyka	17 000,00	0,04
700	Gospodarka mieszkaniowa	615 000,00	1,58
710	Działalność usługowa	100 000,00	0,26
750	Administracja publiczna	4 151 026,76	10,70
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 960,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	510 100,00	1,31
757	Obsługa długu publicznego	250 000,00	0,64
758	Różne rozliczenia	149 500,00	0,39
801	Oświata i wychowanie	14 233 637,00	36,67
851	Ochrona zdrowia	159 465,31	0,41
852	Pomoc społeczna	2 032 036,00	5,24
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13 000,00	0,03

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	276 886,00	0,71
855	Rodzina	10 128 393,00	26,10
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 698 694,01	4,38
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 199 800,87	3,09
926	Kultura fizyczna	287 007,98	0,74
x	Razem	38.812.417,92	100,00

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
Wydatki bieżące	35.376.966,52	91,15
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	15.877.274,00	
dotacje na zadania bieżące	1.472.191,00	
- dla jednostek sektora finansów publicznych	1.300.656,31	
w tym: podmiotowe dla instytucji kultury	780.000,00	
przedmiotowe dla gminnego zakładu komunalnego	108.000,00	
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	174.000,00	
Wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	63.465,31	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.864.180,00	
pozostałe wydatki bieżące	7.099.856,21	
Wydatki majątkowe	3.435.451,40	8,85
pozostałe wydatki majątkowe	3.234.826,26	
dotacje na zadania majątkowe	200.625,14	
w tym: wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	28.625,14	
Razem	38.812.417,92	100,00

Wydatki zaplanowane na 2019 rok, podzielono w następujące działy:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **1.925.279,00** zł, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
36.484,00	1.888.795,00

W poszczególnych rozdziałach wydatki kształtują się następująco:

- „Melioracje wodne” w kwocie zł. 21.000,00 z przeznaczeniem na zakupy rur, bieżące naprawy przepustów, rowów na terenie gminy (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołectkiego z tego: na bieżące prace melioracyjne - 11.000,00 zł)
- „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” z przeznaczeniem na ubezpieczenie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – 6.000,00 zł natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych, zaplanowano 1.888.795,00 zł. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

- „Izby rolnicze” w wysokości 6.484,00 na przekazanie na rzecz izb rolniczych 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego.
- „Pozostała działalność” w kwocie 3.000,00 z przeznaczeniem na drobne wydatki dotyczące rolnictwa.

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

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **72.605,16 zł** - Dostarczanie wody (dopłata do 1 m³ wody do Gminnego Zakładu Komunalnego, zgodnie z Uchwałą nr XXXIX/305/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 15 października 2018 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.)

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
72.605,16	0,00

Dział 600 Transport i łączność

W dziale „Transport i łączność” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **991.026,83 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
939.000,00	52.026,83

- „Lokalny transport zbiorowy” na podstawie Uchwały Nr XVIII/126/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 30 września 2016r. w sprawie zgody na przekazanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego i zawarcia porozumienia, planuje się środki w formie dotacji celowej na realizację zadań bieżących w wysokości 370.000,00 zł, (Podział kwoty na poszczególne dotacje wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 6), również dla pozostałych przewoźników typu PKS i inne kwota 192.000,00 zł.

- „Drogi publiczne gminne” przeznaczają się kwotę 429.026,83 zł w tym: na bieżące utrzymanie dróg 377.000,00 zł, (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na bieżące utrzymanie dróg 46.288,92 zł), natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych na drogach gminnych położonych na terenie gminy 52.026,83 zł. Są to środki zaplanowane w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego na inwestycje. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

Dział 630 Turystyka

- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” ogółem wydatki **17.000,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
17.000,00	0,00

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości 17.000,00 zł w zakresie turystyki i krajoznawstwa przeznaczyć na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w gminie, tj. dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom na organizację imprez turystycznych i krajoznawczych – zgodnie z załącznikiem nr 6.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **615.000,00** zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
115.000,00	500.000,00

Zaplanowana kwota wydatków bieżących, to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów, badanie ksiąg wieczystych, ubezpieczenia mienia gminnego, założenie ksiąg obiektów budowlanych oraz wpłaty na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych na utrzymanie lokali i budynków gminy, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki mieszkalne dla mieszkańców, którzy w wyniku pożaru utracili mieszkania. Na inwestycje 500.000,00 zł tj. na budowę budynku wielorodzinnego-socjalnego w Sieroszewicach.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym ogółem zaplanowano wydatki w kwocie **100.000,00** zł

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
100.000,00	0,00

- „Plany zagospodarowania przestrzennego” Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej - kwota zł. 10.000,00 zł. i sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszeń w prasie - 30.000,00 zł.

- „Zadania z zakresu geodezji kartografii” wydatki zaplanowane w ramach rozdziału opiewają na kwotę 60.000,00 zł na usługi geodezyjne.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **4.151.026,76** zł. z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
4.151.026,76	0,00

- „Urzędy wojewódzkie” planuje się kwotę wydatków w wysokości 77.773,00 zł, w części na realizację zadań zleconych, na które przyznana została dotacja celowa zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.12.2018.8 z dnia 22 października 2018 r. Pozostała część wydatków rozdziału finansowana jest ze środków własnych gminy w rozdziale 75023 – Urzędy Gmin.

- „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” zaplanowano 181.740,00 zł, największy udział w strukturze wydatków tego rozdziału stanowi plan wydatków na diety radnych, usługi ksero zakup artykułów biurowych, opłaty roczne za udzielenie licencji systemów do obsługi sesji Rady Gminy.

- „Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)” na wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy zaplanowano 2.986.585,76 zł., z czego znaczącą część stanowią wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w Urzędzie – 2.387.197,00 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.

- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na promocję gminy, planuje się wydatki w kwocie 73.928,00 zł – są to wydatki bieżące na: nagrody konkursowe 3.181,00 zł, zakup materiałów promujących gminę – 20.688,00 zł., zakup usług pozostałych –44.460,00 zł., pozostałe wydatki – 5.599,00 zł.

- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” rozdział, którym finansuje się obsługę jednostek gminy jako Centrum usług wspólnych w kwocie 567.928,00 zł.

- „Pozostała działalność” 263.072,00 zł w ramach pozostałej działalności zaplanowane m.in. wydatki na składki członkowskie płacone z tytułu przynależności Gminy do związków, organizacji, stowarzyszeń, związane z wypłatami zryczałtowanych diet dla sołtysów i inne.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” 1.960,00 zł

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.960,00	0,00

Na realizację w/w zadania przeznaczono na rok 2019 kwotę 1.960,00 zł, która pochodzi w całości z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego z uwagi na fakt jego realizacji w ramach zadań zleconych. Na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze Nr DKL-3113- 15/18 z dnia 4 października 2018 r.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **510.100,00 zł**, przeznaczona na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
343.100,00	167.000,00

- „Ochotnicze straże pożarne” - na wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych planuje się 339.900,00 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 sołectkiego 40.500,00 zł). Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki w wysokości 167.000,00 zł. (zaplanowane ze środków funduszu sołectkiego 55.000,00 zł). w tym dotacja celowa dla OSP Masanów na zakup samochodu pożarniczego w wysokości 112.000,00 zł. Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

- „Zarządzanie kryzysowe” na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 3.200,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 250.000,00 zł.

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 – 149.500,00

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
149.500,00	0,00

- „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach tego rozdziału utworzono rezerwę ogólną w wysokości 53.250,00 zł tj. nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1% planowanych wydatków budżetowych. Utworzona rezerwa celowa na kwotę 96.250,00 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości do 0,5% planowanych na rok 2019 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 /t.j.Dz. U. z 2018r., poz.1401 /.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” zaplanowano w kwocie **14.233.637,00 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.598.637,00	635.000,00

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulacje dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające prognozowany stan zatrudnienia i liczbę godzin zajęć w 2019 r. W rozdziale 80110 dyrektorzy: SP Sieroszewice i SP Wielowieś oszacowali wydatki na okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2019 r., tj. do czasu wygaszenia gimnazjów.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2019, tj. z uwzględnieniem kwoty bazowej dla nauczycieli, o której mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018 r. poz. 967 ze zm.) wynoszącej 3045,21 zł. W oparciu o powyższe kwoty bazowe w wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli przewidziano 5% wzrost płac od 1 stycznia 2019 r. (w tym proporcjonalny wzrost pochodnych od wynagrodzeń). Ze względu na prognozowane na 2019 r. zwiększenie kwoty minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 2250,00 zł oraz wysokość dotychczasowego wynagrodzenia pracowników obsługi zatrudnionych w szkołach i przedszkolach w kalkulacjach przewidziano 5% wzrost płac i pochodnych, począwszy od 1 stycznia 2019 r.

W roku 2019 do ustalania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy – Karta Nauczyciela, stosuje się kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2013 r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli, o którym mowa w art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela zaplanowano w oparciu o art. 3 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019, tj. z zastosowaniem kwoty bazowej obowiązującej w dniu 1 stycznia 2013 r. Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenie kompensacyjne przewidziano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników niepedagogicznych ustalono na podstawie art. 24 projektu ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019, tzn. z uwzględnieniem przeciętnego wynagrodzenia miesięczne w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2013 r. ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Wydatki pozapłacowe przewidziano w wysokości zapewniającej pokrycie niezbędnych kosztów utrzymania tych jednostek. W prognozie tych wydatków uwzględniono aktualne ceny energii, opału, gazu i innych mediów oraz średnie ich zużycie, przewidując także wzrost tych cen, w tym na zakup energii o 50%. W wydatkach rozdziału 80101 § 4210 zaplanowano dodatkowo: 50 tys. dla SP w Sieroszewicach (wyposażenie kuchni) oraz 20 tys. dla SP w Zamościu (wyposażenie zmodernizowanych pomieszczeń). W rozdziale 80101 § 4240 wydatki zwiększono powyżej planowanego wskaźnika wzrostu cen i usług ze względu na potrzebę zakupu pomocy dydaktycznych głównie do chemii i fizyki. Dodatkowo w rozdziale 80101 i 80103 § 4240 przewidziano po 6000,00 zł dla SP Sieroszewice i SP Zamość na zakup pomocy dydaktycznych do planowanych do utworzenia nowych pomieszczeń. Wysokość wydatków pozapłacowych w rozdziałach 80101 i 80110 w SP Sieroszewice i SP Wielowieś ustalono proporcjonalnie do prognozowanej liczby oddziałów w szkole podstawowej i klas dotychczasowego gimnazjum oraz okresu funkcjonowania gimnazjum.

Wydatki na specjalną organizację nauczania dla uczniów posiadających orzeczenie do kształcenia specjalnego skalkulowano na porównywalnym do 2018 r. poziomie, z wyłączeniem wydatków pozapłacowych.

W rozdziale 80113 zaplanowano wydatki uwzględniające zmiany w strukturze dowozu i opieki w 2019 r., począwszy od 1 września wynikające z wygaszenia gimnazjów oraz w oparciu o prognozowany wzrost cen w tym obszarze.

Wydatki w rozdziale 85416 ustalono w oparciu o uśrednione wydatki na stypendia z poprzednich lat.

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

„Szkoły podstawowe” – łączna kwota zaplanowanych wydatków to 9.505.204,00 zł. w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi 7.593.939,00 zł, (tj. 79,89% planowanych wydatków w tym rozdziale) wydatki bieżące 1.276.265,00 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 4.000,00zł. dla Szkoły Podstawowej w Zamościu i 4.000,00 zł. dla Szkoły Podstawowej w Rososzycy. Na realizację zadania inwestycyjnego pn. „ Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Zamościu o oddział przedszkolny z zapleczem i pomieszczeniem wielofunkcyjnym” zaplanowano 635.000,00 zł. zgodnie z załącznikiem nr 4.

- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 938.570,00 zł - zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne opiewają na kwotę 701.498,00 zł, tj. 74,74% planowanych wydatków w tym rozdziale, (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 172.848,00 zł), na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do oddziału przedszkolnego w sąsiednich Gminach) – 30.000,00 zł., pozostałe wydatki bieżące 207.072,00 zł.

- „Przedszkola” - na prowadzenie przedszkoli zaplanowano 1.785.492,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 1.335.319,00 zł, (tj. 74,79% planowanych wydatków w tym rozdziale) - w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 151.245,00 zł., na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) – 100.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 350.173,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia środki żywności, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

- „Gimnazja” wydatki na funkcjonowanie gimnazjów zaplanowano w wysokości 716.610,00 zł z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 616.606,00 zł, (tj. 86,04% planowanych wydatków w tym rozdziale) pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem gimnazjum w Sieroszewicach i Wielowski 100.004,00 zł.

- „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano wydatki w kwocie 410.252,00 zł. z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla opiekunów dowożących dzieci do szkół 32.252,00 zł, (tj. 7,86% planowanych wydatków w tym rozdziale) , obejmują one również koszty zwrotu cen biletów dla dzieci uczęszczających do szkół specjalnych.

- „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” planuje się również wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 57.954,00 zł, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Karcie Nauczyciela tj. 1,00 % z planowanych wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli.

- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” planuje się wydatki w wysokości 12.967,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 11.870,00 zł wydatki bieżące 1.097,00 zł, związane z funkcjonowaniem (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)

- „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” planuje się wydatki w wysokości 742.639,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 687.834,00 zł, wydatki bieżące 54.805,00 zł, związane z funkcjonowaniem (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenie).

- „Pozostała działalność” kwota 63.949,00 zł stanowi głównie plan wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Na wydatki działu ochrona i zdrowie przeznaczono kwotę 159.465,31:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
159.465,31	0,00

- „Zwalczanie narkomanii” oraz „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwota 157.000,00 zł w strukturze wydatków w tych rozdziałach znajdują się wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych finansowanego z dochodów pozyskanych z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych.

- „Pozostała działalność” zaplanowano kwotę 2.465,31 zł.

- zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/277/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień przeciwko WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – 1.785,29 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawiera porozumienie jest powiat kaliski.
- zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/278/2018 Rady Gminy Sieroszewic z dnia 28 czerwca 2018 r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. „Program profilaktyki nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – 680,02 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawiera porozumienie jest Gmina i Miasto Stawiszyn.

Projekty te będą realizowane w latach 2018- 2021 r. Mieszczą się również w WPF na lata 2019- 2023.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na „Pomoc społeczną” zaplanowano ogółem **2.032.036,00** 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
2.032.036,00	0,00

W katalogu wydatków w tym dziale można wyróżnić wydatki na :

- „Domy pomocy społecznej” – 245.000,00 zł na zakup usług dotyczących pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej ze środków własnych gminy.
- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” zaplanowane na poziomie 28.382,00 zł, zgodnie z Gminnym programem przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie w Gminie Sieroszewice. Program ten realizuje Zespół Interdyscyplinarny ds. Przeciwdziałania Przemocy

w Rodzinie i Terapeuta, który udziela wsparcia osobom doznającym przemocy. Finansowanie planowane jest ze środków własnych gminy.

- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 32.997,00 zł, w których finansowaniu udział mają także środki dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych 28.197,00 zł, plan środków własnych na ten cel wynosi 4.800,00 zł.

- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano 156.431,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi 16.431,00 zł,

- „Dodatki mieszkaniowe” na wypłatę dodatków mieszkaniowych zabezpieczono w ramach środków własnych kwotą 7.000,00 zł

- „Zasiłki stałe” plan wydatków na wypłatę zasiłków stałych 174.732,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych wynosi 144.732,00 zł, środki własne 30.000,00 zł.

- „Ośrodki pomocy społecznej” na działalność Ośrodka pomocy społecznej, przewiduje się ogółem 862.082,00 zł z czego w planowanej kwocie 48.670,00 zł, to wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Pozostała kwota wydatków rozdziału w wysokości 813.412,00 zł, to zadania realizowane ze środków własnych; w rozdziale tym mieszczą się środki na wynagrodzenia pracowników Ośrodka wraz z pochodnymi kwota 780.382,00 zł tj. 90,52% oraz wydatki bieżące związane z jego funkcjonowaniem. Jako zadania własne w powyższej kwocie zaplanowano również wynagrodzenia na usługi opiekuńcze.

- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 2.774,00 zł. to wydatki w ramach dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.

- „Pomoc w zakresie dożywiania” na wypłatę zabezpieczono w ramach środków własnych kwotą 25.000,00 zł dotację na ten cel z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień.

- „Pozostała działalność” w ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 497.638,00 zł, w tym: na prace społeczno użyteczne 5.000,00 zł., oraz zabezpiecza się środki na współrealizację projektu „Młodzi dają radę” na wkład własny zaplanowano 5.000,00 zł. Kwotę 13.000,00 zaplanowano na dotację celową na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom. Kwota 474.638,00 zł. zaplanowana została na funkcjonowanie Dziennego Domu Senior + w Łatowicach. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 226.913,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 247.725,00 zł. dotyczy wydatków bieżących, w tym: zakupów materiałów i wyposażenia, zakupu energii i gazu, dowozu uczestników, wyżywienia uczestników, szkoleń, usług pozostałych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.000,00	0,00

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

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na edukację i opiekę wychowawczą zaplanowano **276.886,00 zł.**

W dziale tym mieszczą się głównie wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 198.952,00 zł, kształcenie i doskonalenie nauczycieli kwota 1.334,00 zł. oraz stypendia dla uczniów o charakterze socjalnym (wkład własny 20% środków własnych zgodnie z art. 128 upf stanowi 16.600,00 zł). Zaplanowano również środki z budżetu gminy na stypendia dla uczniów o charakterze motywacyjnym w wysokości 60.000,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
276.886,00	0,00

Dział 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości: **10.128.393,00 zł.**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
10.128.393,00	0,00

- „Świadczenia wychowawcze” – w rozdziale tym mieszczą się wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w szczególności na świadczenia wychowawcze, koszty obsługi i rejestr centralny /Dz. U. z 2016r., poz. 195/. Zaplanowano kwotę 5.908.630,00 zł., wydatki w całości finansowane z budżetu państwa w formie dotacji celowej na zadania zlecone.

- „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”- 4.061.076,00 zł, w tym z dotacji celowej na zadania zlecone kwota 4.014.076,00 zł, z środków własnych 47.000,00 zł. w tym na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 27.000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr X/98/2011 z dnia 30 listopada 2011r. zmieniającą uchwałę w sprawie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka.

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na: realizację świadczeń rodzinnych, realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek dla opiekuna na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych. Zaplanowano tu również wydatki na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, oraz rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonywane po dniu 30 września 2008r. Kwota 20.000,00 zł, to środki na pokrycie wydatków na podejmowanie działania wobec dłużników alimentacyjnych i obsługę świadczeń z funduszu alimentacyjnego, którą przeznaczono na wynagrodzenie dla pracowników realizujących zadanie, zakup materiałów biurowych i usług pozostałych związanych z realizacją zadania.

- „Wspieranie rodziny” - 54.830,00 zł

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

- „Rodziny zastępcze” - 50.000,00 zł

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

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” opiewają na kwotę **1.698.694,01** zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.560.068,87	138.625,14

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” plan rozdziału w wysokości 75.897,00 zł przeznaczony jest na dopłaty dla odbiorców usług zbiorowego odprowadzania ścieków za 1 m³, zgodnie z Uchwałą nr XXXIX/305/2018 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 15 października 2018 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

- „Gospodarka odpadami” zaplanowano 700.272,00 zł na realizację wydatków dotyczących wyłącznie zadań nałożonych na gminy nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbierania, transportu, zbierania, odzysku odpadów komunalnych, obowiązek zorganizowania przez gminę przetargu na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługa administracyjna tego systemu. W kwocie 700.272,00 zł. tj. w wysokości planowanych dochodów z tytułu opłat pobieranych od mieszkańców.

- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” planuje się wydatki w wysokości 10.708,87 zł., w tym 9.708,87 ze środków z funduszu sołectkiego.

- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu „ - zaplanowano 2.000,00 zł na abonament dot. zainstalowanego na budynku urzędu gminy czujnika smogu.

- „Schroniska dla zwierząt” - kwotę 20.191,00 zł na zadania bieżące dotyczące prowadzenia międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt z lokalizacją w miejscowości Wysocko Wielkie gm. Ostrów Wlkp., zgodnie z zawartym porozumieniem międzygminnym.

- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” planuje się wydatki w wysokości 653.000,00 zł., w tym zaplanowano środki w wysokości 50.000,00 zł na zakup i objęcie akcji i udziałów. Pozostałe wydatki dotyczą zakupu energii oraz usług pozostałych, w tym 3.000,00 zł. ze środków funduszu sołectkiego.

- „Zakłady Gospodarki Komunalnej” - dla Gminnego zakładu budżetowego zaplanowano dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 108.000,00 zł., Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XL/313/2018 Rady Gminy

Sieroszewice z dnia 6 listopada 2018 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2019 rok. Zaplanowano również dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w wysokości 60.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2019 rok do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.

- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” W rozdziale tym zaplanowano dotacje dla powiatu na realizację zadania pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Ostrowskiego” w wysokości 20.000,00 zł. W późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Ostrowskiego na w/w zadanie.

- „Pozostała działalność „ planuje się wydatki na kwotę 48.625,14 zł, z tego: dotacja celowa na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (na organizację zadań w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego) 10.000,00 zł, na utylizację zwierząt przeznaczono 10.000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne planuje się kwotę 28.625,14. Jest to dotacja celowa zaplanowana na podstawie Uchwały Nr XXI/142/2016 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 26.10.2016r. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie przez Radę Gminy Sieroszewice porozumienia o współpracy w celu wspólnej realizacji projektu „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano kwotę 1.199.800,87 zł.

z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.186.243,00	13.557,87

- „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 89.859,20 zł., z tego na: dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na organizację zadań imprez kulturalnych 35.000,00 zł oraz na organizację gminnych dożynek w 40.000,00 zł. Z funduszu sołectkiego na organizowanie spotkań i imprez okolicznościowych zaplanowano wydatki w kwocie 14.859,20 zł.

- „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele” z funduszu sołectkiego przeznaczono środki na organizację obchodów 60-lecia Zespół Pieśni Tańca Ołobok - 6.000,00 zł.

- „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 574.591,79 zł. W ramach działu zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach w kwocie 410.000,00 zł., i planuje się również wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich w wysokości 89.000,00 zł, z tego z funduszu sołectkiego przeznacza się na ten cel 75.591,79 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe.

- „Biblioteki” 370.000,00 zł . Kwota ta stanowi dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Gminy Sieroszewice 370.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2018 rok do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok.

- „Muzea” na bieżące utrzymanie Muzeum Ziemi Ołobockiej zaplanowano 2.000,00 zł

- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano 50.000,00 zł. W planie wydatków rozdziału mieszczą się bieżące prace remontowo konserwatorskie obiektów stanowiących mienie gminy wpisanych do rejestru zabytków.
- „Pozostała działalność,, Na pozostałą działalność w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w kwocie 107.349,88 zł. w tym z funduszu sołectkiego kwota 92.349,88 zł. (związane z zakupem wyposażenia na sale i do kuchni przy salach wiejskich, świetlic, naprawy i inne usługi, wydatki inwestycyjne).

Dział 926 Kultura fizyczna

Wydatki działu „Kultura fizyczna” opiewają na kwotę 287.007,98 z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
246.561,42	40.446,56

- „Obiekty sportowe” planuje się głównie wydatki na utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na umowy dotyczące animatorów sportu na powstałych Orlikach 175.607,98 zł, w tym inwestycje na kwotę 40.446,56 zł z tego z funduszu sołectkiego przeznacza się na ten cel 40.907,98 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe wyszczególnione w załączniku nr 4.
- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” planowano dotację celowa na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 86.000,00 zł. (stowarzyszenia i kluby sportowe, które będą wyłonione w drodze konkursu).
- „Pozostała działalność” na pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 25.400,00 zł. Mieszczą się tu wydatki na organizację imprez sportowych przez niezrzeszonych sportowców, zaplanowano tu również wydatki na organizację biegu o puchar Wójta Gminy Sieroszewice oraz z wydatki z funduszu sołectkiego w wysokości 2.200,00 zł.

Wynik budżetu gminy Sieroszewice na 2019 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok
1	Dochody	39.298.547,22
2	Wydatki	38.812.417,92
3	Nadwyżka (1-2)	486.129,30

Planowaną na 2019 rok nadwyżkę w kwocie **486.129,30** zł przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2018 rok

Przychody

Nie planuje się w 2019 r. przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Rozchody

Planuje się w 2019 roku rozchody w wysokości **486.129,30** zł z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych kredytów.

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

Łączna kwota przypadająca do spłaty w 2019 roku rat kredytów wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie 736.129,30 zł, co stanowi **1,87 %** planowanych dochodów i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, który dla 2019 roku wynosi **8,26%**.

Kwota długu na dzień 30.09.2018 r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **4.584.096,90** zł w tym:

- w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach - 842.096,90 zł
- w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie - 3.742.000,00 zł

Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2018r.

Kredyty i pożyczki do spłaty w 2019r. kwota jak podano wcześniej w informacji **486.129,30 zł.**

Ogółem na dzień 31 grudnia 2018 r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **6.228.129,30 zł.**

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

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

- Szczegółowy plan rozchodów budżetu, przedstawiono w **załączniku nr 3**;
- Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2019 roku szczegółowo przedstawiono w **załączniku nr 4** z podziałem poszczególnych zadań inwestycyjnych wg klasyfikacji budżetowej;
- Szczegółowy plan wydatków na programy i projekty ze środków z budżetu UE, EFTA i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi w 2019 roku przedstawiono w **załączniku nr 5**;
- Na rok 2019 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 1.675.281,45 zł w tym dotacje:
 - podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 780.000,00 zł;
 - przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 108.000,00 zł;
 - celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 501.281,45 zł;
 - celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 286.000,00 zł.

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie roku 2018r. W późniejszym terminie Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę. Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;

- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 2.120.139,90 zł , koszty 2.108.611,10 zł **załącznik nr 7**;
- Zaplanowano dochody z tytułu opat i kar za korzystanie ze środowiska, z przeznaczeniem 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 2019 wynosi 457.433,47 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków z podziałem kwot i określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, 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 i Uchwałą nr XXIX/212/2017 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 sierpnia 2017r. zmieniającą uchwałę w sprawie określenia jednostek budżetowych gromadzących dochody na wydzielonym rachunku, źródeł tych dochodów i ich przeznaczenia, sposobu i trybu sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, dokonywania zmian w tym planie oraz ich zatwierdzania w uchwale w sprawie budżetu na 2018 rok w paragrafie 15 określono plan dochodów i wydatków na rachunku , o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 10** „Plan dochodów i wydatków na rachunku , o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2019 rok” do uchwały.

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