

## MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SIERSZEWICE NA 2020 ROK

Projekt budżetu gminy na 2020 rok opracowany został w oparciu o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), obowiązującą procedurę opracowania projektu budżetu - na 2020 rok – Uchwałą 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. zmieniającą 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 2020 budżet gminy po stronie dochodów stanowi kwotę **44.011.014,90 zł**. Na ogólną kwotę dochodów składają się:

Dochody bieżące	Dochody majątkowe	Razem dochody
<b>43.607.376,90</b>	<b>403.638,00</b>	<b>44.011.014,90</b>

Dochody bieżące stanowią 99,08 %, a dochody majątkowe 0,92 % planowanych na rok 2020 dochodów ogółem.

- Szczegółowy plan dochodów budżetowych przedstawia **załącznik Nr 1** do projektu uchwały budżetowej na rok 2020

Poniższa tabela przedstawia źródła i rodzaje dochodów	
Wyszczególnienie	Plan (w zł)
<b>A. dochody bieżące gminy</b>	<b>43 607 376,90</b>
<b>PODATKI, OPŁATY I UDZIAŁY</b>	<b>12 862 320,90</b>
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	6 727 477,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych § 0020	10 000,00
Wpływy z podatku od nieruchomości § 0310	2 843 518,00
Wpływy z podatku rolnego § 0320	374 727,00
Wpływy z podatku leśnego § 0330	156 230,00
Wpływy z podatku od środków transportowych § 0340	282 631,00
Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej § 0350	25 000,00
Wpływy z podatku od spadków i darowizn § 0360	15 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	27 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	27 000,00
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw § 0490	2 026 880,00

Wpływy z Podatku od czynności cywilnoprawnych § 0500	250 200,00
Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości § 0550	30 395,90
Wpływy 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	37 682,00
Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami § 2360	20 030,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910	8 550,00
<b>POZOSTAŁE DOCHODY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH §§ 0660; 0670; 0690; 0750; 0830; 0920; 0970</b>	<b>219 691,00</b>
<b>WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH § 0480</b>	<b>172 000,00</b>
<b>POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0490; 0640; 0920; 0970</b>	<b>18 250,00</b>
<b>WPŁYWY ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW W RAMACH USTAWY PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA § 0690</b>	<b>10 000,00</b>
<b>DOTACJE CELOWE</b>	<b>14 652 441,00</b>
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo- gminnym) ustawami § 2010	4 114 075,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, ) § 2030	609 216,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci § 2060	9 929 150,00
<b>SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920 w tym:</b>	<b>15 672 674,00</b>
część oświatowa	8 158 043,00
część wyrównawcza	7 345 201,00
część równoważąca	169 430,00
<b>B. dochody majątkowe gminy</b>	<b>403 638,00</b>
Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności § 0760	3 638,00
Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości § 0770	400 000,00
<b>Razem dochody gminy A +B</b>	<b>44 011 014,90</b>

## 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 ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 r. w kwocie **6.727.477,00 zł.** i jest wyższe o 0,79 % od przewidywanego wykonania za 2019 rok (6.674.581,00 zł). Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w roku 2020 wyniesie 38,16%, a więc będzie wyższy niż w 2019 r. o 0,08 punktu procentowego.

## Podatek dochodowy od osób prawnych § 0020

Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie **31.000,00 zł** tj. na poziomie wpływów planowanych z tego tytułu w roku 2019.

Ustalając plan dochodów na rok 2020 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 2020 rok planuje się w wysokości **2.843.518,00 zł,** w tym od osób prawnych 1.847.907,00 zł, a od osób fizycznych 995.611,00 zł.

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

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób prawnych na rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku	Planowana kwota podatku na 2020 r.
1.	Grunty zw. z dział. gosp.	201.551 m <sup>2</sup>	0,72 zł	145.116 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,26 m <sup>2</sup>	4,30 zł	1 zł
3.	Grunty pozostałe	34.257 m <sup>2</sup>	0,12 zł	4.110 zł
4.	Budynki mieszkalne	6.654 m <sup>2</sup>	0,53 zł	3.526 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	9.750 m <sup>2</sup>	18,52 zł	180.570 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	89,00 m <sup>2</sup>	9,26 zł	824 zł
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	229 m <sup>2</sup>	4,14 zł	948 zł
8.	Pozostałe budynki	2672 m <sup>2</sup>	2,79 zł	7454 zł
9.	Budowle	75.267.914 zł	2%	1.505.358 zł
	<b>Razem</b>			<b>1.847.907 zł</b>

Planowane dochody w podatku od nieruchomości od osób fizycznych na rok 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania	Stawka podatku	Planowana kwota podatku na 2020 r.
1.	Grunty związane z działalnością	176.000 m <sup>2</sup>	0,72 zł	126.720 zł
2.	Grunty pod jeziorami	0,65 ha	4,30 zł	3 zł
3.	Grunty pozostałe	652.345 m <sup>2</sup>	0,12 zł	78.281 zł
4.	Budynki mieszkalne	252.074 m <sup>2</sup>	0,53 zł	133.599 zł
5.	Budynki zw. z dział. gosp.	23.461 m <sup>2</sup>	18,52 zł	434.497 zł
6.	Obrót materiałem siewnym	-	9,26 zł	-
7.	Świadczenie usług zdrowotnych	404 m <sup>2</sup>	4,14 zł	1.672 zł
8.	Pozostałe budynki	55.491 m <sup>2</sup>	2,79 zł	154.819 zł
9.	Budowle	3.301.010 zł	2%	66.020 zł
	<b>Razem</b>			<b>995.611,00 zł</b>

Przy szacowaniu wysokości dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono wysokość stawki podatkowej w stosunku do stawki obowiązującej w roku 2019, ponieważ pozostają na tym samym poziomie co w 2019 roku, zgodnie z Uchwałą Nr X/109/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 września 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok. Rada Gminy postanowiła pozostawić stawki podatku od nieruchomości na 2020 rok na niezmienionym poziomie.

### Podatek rolny § 0320

Do ustalenia kwoty podatku rolnego na 2020 rok przyjęto stawkę wyliczoną na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 opublikowaną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. (M.P.2019.1017), która wynosi 58,46 zł za 1 dt. Zgodnie z tym podatek rolny dla gospodarstw rolnych z 1 ha przeliczeniowego wynosi – 146,15 zł (tj. 2,5 kwintala żyta x 58,46 zł), natomiast podatek rolny z nieruchomości rolnych z jednego ha fizycznego wynosi 292,30 zł (tj. 5 kwintali żyta x 58,46 zł). Wpływy z tego podatku na rok 2020 przewiduje się w wysokości **374.727,00 zł**, w tym od osób prawnych 37.122,00 zł, a od osób fizycznych 337.605,00 zł.

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

Planowane dochody z podatku rolnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Proponowana stawka na 2020 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	2 092 ha	146,15 zł	305.745,00 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	109 ha	292,30 zł	31.860,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>337.605,00 zł</b>

Planowane dochody z podatku rolnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2020 rok	Planowana kwota podatku
1.	Podatek rolny z gospodarstw rolnych	240 ha	146,15 zł	35.076,00 zł
2.	Podatek rolny z nieruchomości rolnych	7 ha	292,30 zł	2.046,00 zł
	<b>Razem</b>			<b>37.122,00 zł</b>

**Podatek leśny § 0330**

Dochody z podatku leśnego zaplanowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku wynoszącą 194,24 zł za 1 m<sup>3</sup>, którą pomnożono przez 0,220 m<sup>3</sup> tj. 42,7328 zł za 1 ha fizyczny, przyjmując powierzchnię lasów podlegających opodatkowaniu. Średnia cena sprzedaży drewna będąca podstawą do opodatkowania w roku 2020 uległa zwiększeniu w stosunku do roku ubiegłego tj. z kwoty 191,98 1 m<sup>3</sup> tj. do 194,24 za 1 m<sup>3</sup> zł tj. o 2,26 zł.

Dochody z podatku leśnego na 2020 rok przewiduje się w wysokości **156.230,00 zł**, w tym od osób prawnych 127.600,00 zł. i od osób fizycznych 28.630,00 zł.

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

Planowane dochody z podatku leśnego od osób prawnych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2020 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	2 986 ha	42,7328 zł	<b>127.600,00 zł</b>

Planowane dochody z podatku leśnego od osób fizycznych:

L.p.	Wyszczególnienie	Podstawa opodatkowania (ha przeliczeniowe)	Stawka na 2020 rok	Planowana kwota podatku
1.	Lasy pozostałe	670 ha	42,7328 zł	<b>28.630,00 zł</b>

**Podatek od środków transportowych § 0340**

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano w wysokości **282.631,00 zł**. w tym od osób prawnych 461,00 zł., od osób fizycznych 282.170,00 zł,

Dochody z podatku od środków transportowych zaplanowano na podstawie Uchwały nr XI/116/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2020 rok. Ze względu na trudną sytuację mieszkańców wysokość stawek na 2020 rok pozostaje bez zmian w stosunku do roku 2019. 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 2020 rok planuje się wpływy z tego tytułu w wysokości **25.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 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 **15.000,00** zł, Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 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 2020 planuje się w wysokości **27.000,00** zł. Zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 roku i analizę kształtowania się tych dochodów.

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

Wpływy z tego tytułu w 2020 roku planuje się w kwocie **27.000,00** zł. Na przestrzeni 3 lat w/w dochody kształtowały się następująco: w 2017 roku - 8.645,70 zł; w 2018 r. – 16.930,50 zł., w 2019 r. (tj. 30.09.2019 r.) – 26.862,40 zł. Coroczny wzrost wykonania tych dochodów uzasadnia planowane dochody na 2020 rok.

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

##### ***Rozdział 90002 Gospodarka odpadami 2.030.880,00 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 /t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1454 ze zm./ Do ustalenia wielkości w/w dochodów przyjęto kwotę wyliczoną na podstawie uchwały Nr X/110/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 18 września 2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty, jak również na podstawie złożonych przez mieszkańców wsi deklaracji.

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

Dochody z tego źródła zaplanowano w wysokości **250.200,00** zł, w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 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 2019 roku. Gmina Sieroszewice posiada 6 nieruchomości będących w użytkowaniu wieczystym osób fizycznych i prawnych. Wpływy z opłat za zarząd 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 **37.682,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2019 roku i na podstawie zawartych umów.

Na tę pozycję składają się:

- wpływy z dzierżawy gruntów 21.822,00 zł. (grunty przeznaczone na cele upraw polowych)
- wpływy z najmu lokali użytkowych 9.760,00 zł
- wpływy z dzierżawy obwodów łowieckich 6.100,00 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 2020 dochody z tego tytułu dla gminy planuje się w kwocie **20.030,00** 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 -3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 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 **8.550,00** zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 rok.

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

Planuje się uzyskać w 2020 roku dochody w wysokości **219.691,00** zł. tj. o 14,60 % wyższe od przewidywanego wykonania za rok 2019 (191.708,00 zł.).

Powyższe dochody realizowane będą przez jednostki organizacyjne gminy

- |                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 35.300,00 zł.  |
| - gminne jednostki oświatowe       | 184.391,00 zł. |

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

Na 2020 rok szacuje się wpływy do budżetu gminy w wysokości **172.000,00** zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2019 roku.

## **POZOSTAŁE DOCHODY §§ 0640; 0920; 0970**

Dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej (kosztów upomnień), pozostałe odsetki zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2019 i analizę kształtowania się tych dochodów. W roku 2020 planuje się uzyskać dochody w kwocie **18.320,00 zł**.

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

Wpływy z tego tytułu w 2020 roku planuje się w kwocie **10.000,00 zł**, w oparciu o wykonanie w roku 2019.

## **DOTACJE CELOWE 14.327.165,00 zł.:**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami **§ 2010 - 4.112.124,00 zł**,

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom, związkom powiatowo-gminnym) związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci **§ 2060 – 9.929.150,00 zł**.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) **§ 2030 – 285.891,00 zł**.

W/w dotacje zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 r. Są to dotacje na:

- zadania dotyczące spraw obywatelskich – 60.304,00 zł;
- pozostałe zadania z zakresu administracji rządowej – 28.432,00 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 - 27.451,00 zł.
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 17.800,00 zł;
- zasiłki stałe – 183.888,00 zł;
- ośrodki pomocy społecznej - 56.752,00 zł;
- usługi opiekuńcze - 19.479,00 zł;
- świadczenia wychowawcze - 9.929.150,00 zł;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 3.956.281,00 zł;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - 47.628,00 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 **1.951,00 zł** - **§ 2010** zaplanowano na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu Nr DKL-3113-22/19 z dnia 22 października 2019 r.



W planie dochodów na 2020 r. ujęto tzw. „dotację przedszkolną” - § 2030. 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 1.437,00 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 2019 r. (1437,00 x 225 dzieci = 323.325,00 zł.) z podziałem na oddziały w rozdziałach 80103 (181.863,00 zł.) i 80104 (141.462,00 zł.).

### **SUBWENCJE OGÓLNE Z BUDŻETU PAŃSTWA § 2920**

Planowana subwencja ogólna na rok 2020 wynosi **15.672.674,00** i jest zgodna z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku. Składa się z części oświatowej - 8.158.043,00 zł., części wyrównawczej - 7.345.201,00 zł; oraz części równoważącej – 169.430,00 zł.

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

W związku z brakiem zawartych umów dot. dofinansowania w planie dochodów nie ujęto dotacji celowych 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.

### **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 2020 roku w wysokości **400.000,00 zł**

w tym:

- sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych (na podstawie aktów notarialnych) 20.600,00 zł
- sprzedaży gruntów – 379.400,00 zł.  
(po podziale działki nr 46/1 w Zamościu na ok. 10 działek – ok. 259.400,00 zł. działka nr 504/7 o pow. 0,1138 w Latowicach – ok. 20.000,00 zł. działka w Biernacicach nr 51/6 po wydzieleniu działki zabudowanej o pow. Ok. 1.500 ha – 100.000,00 zł.)

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

Planuje się dochody z tego tytułu w kwocie **3.638,00 zł.** na podstawie wydanych decyzji przez Wójta Gminy. Decyzje wydano w dniu 05 czerwca 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 2019. poz. 1314).

## WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Sieroszewice na 2020 rok zaplanowane zostały w łącznej kwocie **42.575.514,90** zł. z czego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Razem wydatki
<b>41.491.407,75</b>	<b>1.084.107,15</b>	<b>42.575.514,90</b>

Wydatki 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. Minimalne wynagrodzenie od 1 stycznia 2020 r. wyniesie 2.600,00 zł., oznacza to wzrost o 350 zł., czyli o 15,6% w stosunku do roku 2019. Minimalna stawka godzinowa dla pracujących na określonych umowach cywilno-prawnych w 2020 roku wyniesie 17,00 zł. Podstawą planowania jest Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 11 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 roku a w przypadku zadań zleconych gminie informacją od Wojewody Wielkopolskiego zgodnie z pismem Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 r. oraz pismem Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze (pismo Nr DKL-3113 - 22/19 z dnia 22 października 2019 r.)

Przy opracowaniu projektu wydatków budżetowych wykorzystano informacje o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2020 rok przez Ministra Finansów:

1. prognoza realnego wzrostu PKB – 3,7%,
2. prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,5%,
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. odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ustalono w oparciu o przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej, stanowiące podstawę do naliczenia odpisu na 2020 roku, czyli 4.134,02 zł.
5. w odniesieniu do wydatków zaplanowanych na realizację zadań własnych, na które przyznane zostały dotacje celowe, zapewniono wymagany ustawowo wkład własny.

Szczegółowy plan wydatków budżetowych przedstawia **załącznik nr 2** do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

Plan wydatków w poszczególnych działach oraz ich procentowy udział w planie budżetu Gminy Sieroszewice na rok 2020, przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa	Plan (w zł)	Struktura (%)
010	Rolnictwo i łowiectwo	16 984,00	0,04
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	77 603,00	0,18
600	Transport i łączność	1 567 253,70	3,68
630	Turystyka	36 000,00	0,08
700	Gospodarka mieszkaniowa	97 500,00	0,23
710	Działalność usługowa	129 850,00	0,30
750	Administracja publiczna	4 322 973,43	10,15
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 951,00	0,01
754	Bezpieczeństwo publiczne oraz ochrona przeciwpożarowa	793 248,27	1,86
757	Obsługa długu publicznego	180 000,00	0,42
758	Różne rozliczenia	183 000,00	0,43
801	Oświata i wychowanie	13 968 472,02	32,81
851	Ochrona zdrowia	174 131,34	0,41
852	Pomoc społeczna	2 063 146,00	4,85
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	14 000,00	0,03
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	235 545,82	0,55
855	Rodzina	14 128 059,00	33,19
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 892 020,34	6,79
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 444 476,98	3,39
926	Kultura fizyczna	249 300,00	0,59
<b>x</b>	<b>Razem</b>	<b>42.575.514,90</b>	<b>100,00</b>

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków w poszczególnych grupach:

Wyszczególnienie	Plan (w zł)	Struktura (%)
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>41.491.407,75</b>	<b>97,45</b>
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	16.518.373,84	
dotacje na zadania bieżące	2.237.458,00	
- dla jednostek sektora finansów publicznych	764.556,00	
w tym: podmiotowe dla instytucji kultury	1.015.000,00	
przedmiotowe dla gminnego zakładu komunalnego	277.902,00	
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	180.000,00	
Wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2.131,34	
świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.968.549,00	
pozostałe wydatki bieżące	7.764.895,57	
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>1.084.107,15</b>	<b>2,55</b>

pozostałe wydatki majątkowe	595.499,85	
dotacje na zadania majątkowe	488.607,30	
w tym: wydatki na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	26.267,30	
<b>Razem</b>	<b>42.575.514,90</b>	<b>100,00</b>

Wydatki zaplanowane na 2020 rok, podzielono w następujące działy:

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

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **16.984,00 zł.**, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
16.984,00	0,00

W poszczególnych rozdziałach wydatki kształtują się następująco:

- „Melioracje wodne” w kwocie zł. 4.500,00 z przeznaczeniem na zakupy rur, bieżące naprawy przepustów, rowów gminnych.
- „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” z przeznaczeniem na ubezpieczenie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej – 4.000,00 zł.
- „Izby rolnicze” w wysokości 6.484,00 na przekazanie na rzecz izb rolniczych 2% wpływów uzyskanych z podatku rolnego.
- „Pozostała działalność” w kwocie 2.000,00 z przeznaczeniem na drobne wydatki dotyczące rolnictwa.

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

Planuje się wydatki bieżące w wysokości **77.603,00 zł.** - Dostarczanie wody (dopłata do 1 m<sup>3</sup> wody do Gminnego Zakładu Komunalnego, zgodnie z Uchwałą nr XI/117/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.)

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
77.603,00	0,00

#### **Dział 600 Transport i łączność**

W dziale „Transport i łączność” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie **1.567.253,70 zł.** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.207.902,89	359.350,81

- „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 726.000,00 zł, oraz dla pozostałych przewoźników kwota 54.000,00 zł.

- „Drogi publiczne powiatowe” planuje się dotację celową na pomoc finansowa dla powiatu w zakresie modernizacji dróg powiatowych na terenie Gminy Sieroszewice w wysokości 350.000,00 zł.

- „Drogi publiczne gminne” przeznaczają się kwotę 437.253,70 zł w tym: na remonty i bieżące utrzymanie dróg 198.902,89 zł., (w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego z tego: na remonty 23.480,84 zł., bieżące utrzymanie dróg 5.422,05 zł), natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych na drogach gminnych 9.350,81 zł. Są to środki zaplanowane w ramach wydatków ze środków funduszu sołeckiego na inwestycje. (Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne przedstawia załącznik nr 4). W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 126.000,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XI/118/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2020 rok.

### **Dział 630 Turystyka**

- „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” ogółem wydatki **36.000,00 zł.**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
21.000,00	15.000,00

W dziale tym planuje się wydatki bieżące w wysokości 21.000,00 zł na zadania związane z upowszechnianiem turystyki w gminie, tj. dotacje na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom na organizację imprez turystycznych i krajoznawczych. W dziale tym mieszczą się również wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego bieżące w wysokości 1.000,00 zł. oraz wydatki majątkowe 15.000,00 zł.

### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

- „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **97.500,00 zł.**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
97.500,00	0,00

Zaplanowana kwota wydatków bieżących, to głównie wydatki przeznaczone na opracowania operatów szacunkowych nieruchomości, podziały gruntów, badanie ksiąg wieczystych, ubezpieczenia mienia gminnego, założenie ksiąg obiektów budowlanych oraz wpłat na rzecz Wspólnot Mieszkaniowych na utrzymanie lokali i budynków gminy, opłaty za administrowanie i czynsze za budynki mieszkalne dla mieszkańców, którzy w wyniku pożaru utracili mieszkania. W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 40.000,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego. Podstawą planowanej dotacji przedmiotowej jest Uchwała nr XI/118/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2020 rok.

## Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym ogółem zaplanowano wydatki w kwocie 129.850,00 zł.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
129.850,00	0,00

- „Plany zagospodarowania przestrzennego” Wydatki te przeznaczone są na wynagrodzenia członków Komisji Urbanistyczno – Architektonicznej - kwota zł. 9.850,00 zł. sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, ogłoszeń w prasie oraz na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - 70.000,00 zł.

- „Zadania z zakresu geodezji kartografii” wydatki zaplanowane w ramach rozdziału opiewają na kwotę 50.000,00 zł na usługi geodezyjne.

## Dział 750 Administracja publiczna

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano ogółem wydatki w kwocie 4.322.973,43 zł. z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
4.322.973,43	0,00

- „Urzędy wojewódzkie” planuje się kwotę wydatków w wysokości 88.736,00 zł., w części na realizację zadań zleconych, na które przyznana została dotacja celowa zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.4.2019.2 z dnia 23 października 2019 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 182.956,00 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 3.166.687,43 zł., z czego znaczącą część stanowią wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 2.502.212,00 zł, a pozostałe wydatki bieżące zaplanowano m.in. na zakup artykułów biurowych, druków, oleju opałowego, koszty usług pocztowych, usług telekomunikacyjnych, opieki autorskie nad programami, licencje, szkolenia, zużycie energii elektrycznej i wody, koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych.

- „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” na promocję gminy, planuje się wydatki w kwocie 64.886,00 zł – są to wydatki bieżące na zakup i wykonanie materiałów promujących gminę oraz pozostałe wydatki.

- „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” rozdział, którym finansuje się obsługę jednostek gminy jako Centrum usług wspólnych w kwocie 616.388,00 zł.

- „Pozostała działalność” 203.320,00 zł w ramach pozostałej działalności zaplanowane m.in. wydatki na składki członkowskie płacone z tytułu przynależności Gminy do związków, organizacji, stowarzyszeń, wydatki związane z wypłatami zryczałtowanych diet dla sołtysów i inne. W rozdziale tym zaplanowane są środki w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 22.500,00 zł.

**Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” 1.951,00 zł.**

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

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.951,00	0,00

Na podstawie pisma Dyrektora Delegatury Wojewódzkiej w Kaliszu, Krajowe Biuro Wyborcze Nr DKL-3113-22/19 z dnia 22 października 2019 r. na realizację w/w zadania przeznaczono na rok 2020 kwotę 1.951,00 zł., która pochodzi w całości z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego z uwagi na fakt jego realizacji w ramach zadań zleconych.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W dziale bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **793.248,27 zł.**, przeznaczona na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
388.248,27	405.000,00

- „Ochotnicze straże pożarne” - na wydatki związane z działalnością ochotniczych straży pożarnych planuje się 386.048,27 zł. (wynagrodzenia dla kierowców samochodów strażackich, wynagrodzenia za udział w akcjach pożarniczych, zakup paliwa, sprzętu strażackiego i umundurowania, koszty napraw samochodów pożarniczych i motopomp, koszty ubezpieczeń samochodów i członków OSP, zakup energii), z tego w ramach wydatków finansowanych ze środków funduszu sołeckiego 29.048,27 zł). Natomiast w ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki w wysokości 405.000,00 zł. (zaplanowane ze środków funduszu sołeckiego 5.000,00 zł). w tym dotacja celowa dla OSP Sieroszewice na zakup samochodu pożarniczego w wysokości 400.000,00 zł. Podział kwot na poszczególne zadania inwestycyjne wymienione powyżej, przedstawiono w załączniku nr 4).

- „Zarządzanie kryzysowe” na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym zaplanowano kwotę 2.200,00 zł.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego – 180.000,00 zł.**

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
180.000,00	0,00

- „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” w rozdziale tym planuje się kwotę 180.000,00 zł. przeznaczoną na spłatę odsetek od zaciągniętego kredytu w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie.

## Dział 758 Różne rozliczenia – 183.000,00

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
183.000,00	0,00

- „Rezerwy ogólne i celowe” w ramach tego rozdziału utworzono rezerwę ogólną w wysokości 50.000,00 zł tj. nie niższą niż 0,1% i nie wyższą niż 1% planowanych wydatków budżetowych. Utworzona rezerwa celowa wynosi 133.000,00 na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% planowanych na rok 2020 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 2019 r., poz.1398/.

## Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki działu „Oświata i wychowanie” zaplanowano w kwocie **13.968.472,00 zł** z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
13.968.472,00	0,00

Wysokość wydatków na wynagrodzenia nauczycieli ustalono w oparciu o kalkulację dyrektorów szkół i przedszkoli uwzględniające prognozowany stan zatrudnienia i liczbę godzin zajęć w 2020 r.

Wynagrodzenia nauczycieli skalkulowano na podstawie art. 9 ust. 2 projektu ustawy budżetowej na rok 2020, 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 3 337,55 zł. W oparciu o powyższą kwotę bazową w wydatkach na wynagrodzenia nauczycieli nie przewidziano wzrostu płac dla tej grupy.

Na podstawie § 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2020 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1778) na 2020 r. zaplanowano wzrost wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych uwzględniający minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 2.600,00 zł. Jednocześnie w wyniku zmiany art. 6 ust. 5 ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2018 r. poz. 2177) przy obliczaniu wysokości wynagrodzenia pracownika nie uwzględniono dodatku za staż pracy. W jednostce obsługującej szkoły i przedszkola zaplanowano wydatki na wynagrodzenia dla 7 osób. Ostatecznie w 2020 r. nastąpi wzrost wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych o prawie 14 %. W oparciu o cytowane przepisy zaplanowano wynagrodzenie dla zleceniobiorców ze stawką godzinową w wysokości 17 zł. 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 na poziomie z 2019 r., 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 w oparciu o przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej, stanowiące podstawę do naliczenia odpisu na 2020 roku .

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 30%. Wysokość wydatków pozapłacowych w rozdziałach 80101 i 80103 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 2019 r. poziomie.

W rozdziale 80113 zaplanowano wydatki uwzględniające zmiany w strukturze dowozu i opieki wprowadzone od 1.09.2019 r. oraz w oparciu o prognozowany wzrost cen w tym obszarze.

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

„Szkoly podstawowe” – łączna kwota zaplanowanych wydatków to 9.893.041,00 zł. w tym: na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników obsługi 8.570.496,00 zł, (tj. 86,63% planowanych wydatków w tym rozdziale) wydatki bieżące 1.322.545,00 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 sołectkiego 1.000,00zł. dla Szkoły Podstawowej w Zamościu.

- „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” 887.771,00 zł - zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne opiewają na kwotę 712.899,00 zł, tj. 80,30% planowanych wydatków w tym rozdziale (w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 181.863,00 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 144.872,00 zł.

- „Przedszkola” - na prowadzenie przedszkoli zaplanowano 2.033.630,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne 1.478.735,00 zł, (tj. 72,71% planowanych wydatków w tym rozdziale) - w tym finansowanie ze środków dotacji przedszkolnej 141.462,00 zł., na zakup usług przez jst od innych jst (dotyczy dzieci zamieszkujących na terenie Gminy uczęszczających do przedszkoli w sąsiednich Gminach) – 170.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 384.895,00 zł (zakup materiałów i wyposażenia środki żywności, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

- „Dowozenie uczniów do szkół” zaplanowano wydatki w kwocie 267.317,00 zł. z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla opiekunów dowożących dzieci do szkół 27.317,00 zł, (tj. 10,22% 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 61.361,00 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 i młodzieży w szkołach podstawowych” planuje się wydatki w wysokości 757.256,00 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne 703.996,00 zł, pozostałe wydatki bieżące 53.260,00 zł, związane z funkcjonowaniem (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, szkolenie).
- „Pozostała działalność” kwota 68.096,00 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 **174.131,34 zł.**:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
174.131,34	0,00

- „Zwalczanie narkomanii” oraz „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” kwota 172.000,00 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 2.131,34 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” – 1.457,84 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawarła porozumienie jest powiat kaliski.
  - zgodnie z Uchwałą Nr XXXVI/278/2018 Rady Gminy Sieroszewice 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” – 673,50 zł. Partnerem wiodącym – Liderem, z którym Gmina Sieroszewice zawarła porozumienie jest Gmina i Miasto Stawiszyn.

Projekty te są realizowane w latach 2018 - 2021 r. Mieszczą się również w załączniku Przedsięwzięcia do WPF na lata 2020- 2023.

## Dział 852 Pomoc społeczna

Na „Pomoc społeczną” zaplanowano ogółem **2.063.146,00 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
2.063.146,00	0,00

W katalogu wydatków w tym dziale można wyróżnić wydatki na :

- „Domy pomocy społecznej” – 282.000,00 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 30.000,00 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” – 32.451,00 zł, w których finansowaniu udział mają także środki dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych 27.451,00 zł, plan środków własnych na ten cel wynosi 5.000,00 zł.
- „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” zaplanowano 157.800,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych stanowi 17.800,00 zł,
- „Dodatki mieszkaniowe” na wypłatę dodatków mieszkaniowych zabezpieczono w ramach środków własnych kwotę 5.000,00 zł
- „Zasiłki stałe” plan wydatków na wypłatę zasiłków stałych 223.888,00 zł, w tym dotacja z budżetu państwa na realizację zadań własnych wynosi 183.888,00 zł, środki własne 40.000,00 zł.
- „Ośrodki pomocy społecznej” na działalność Ośrodka pomocy społecznej, przewiduje się ogółem 855.554,00 zł z czego w planowanej kwocie 56.752,00 zł, to wydatki w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących. Pozostała kwota wydatków rozdziału w wysokości 798.802,00 zł, to zadania realizowane ze środków własnych; w rozdziale tym mieszczą się środki na wynagrodzenia pracowników Ośrodka wraz z pochodnymi - kwota 769.052,00 zł tj. 89,89% 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” – 19.479,00 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 kwotę 35.000,00 zł. Dotację na ten cel z budżetu państwa Gmina otrzyma po podpisaniu odpowiednich porozumień.
- „Pozostała działalność” - w ramach rozdziału zaplanowano środki w kwocie 421.974,00 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 10.000,00 zaplanowano na dotację celową na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom. Kwota 474.638,00 zł. zaplanowana została na funkcjonowanie Dziennego Domu Senior + w Latowicach.

Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 215.862,00 zł. ( zatrudnienie na 2,5 etatu oraz 4 osoby na umowę zlecenie – psycholog, terapeuta zajęciowy, muzyczny, fizjoterapeuta, koszty obsługi księgowej. Pozostała kwota w wysokości 191.112,00 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 **14.000,00 zł**:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
14.000,00	0,00

- „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych” w kwocie 14.000,00 zł, na dotacje udzielone w ramach współpracy z organizacjami pozarządowymi (w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych).

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Na edukacyjną opiekę wychowawczą zaplanowano **235.545,84 zł**.

W dziale tym mieszczą się głównie wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 158.945,84 zł , pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym (wkład własny 20% środków własnych zgodnie z art. 128 ufp 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
235.545,84	0,00

### **Dział 855 Rodzina**

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości: **14.128.059,00 zł**.

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
14.128.059,00	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 /t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 2134/. Zaplanowano kwotę 9.929.150,00 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”- 4.036.281,00 zł., w tym z dotacji celowej na zadania zlecone kwota 3.956.281,00 zł, z środków własnych 80.000,00 zł. w tym na wypłatę zapomogi z tytułu urodzenia dziecka 60.000,00 zł, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Sieroszewice Nr XI/119/2019 z dnia 31 października 2019 r. w sprawie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka wypłacanej ze środków własnych gminy.

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” - 60.000,00 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” - 55.000,00 zł

W całości planowane ze środków własnych. W rozdziale tym ujmuje się wydatki na rodzinne domy dziecka, na koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej oraz na rodziny pomocowe, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej, a także wydatki związane z realizacją dodatku wychowawczego. Wydatki w przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo rodzinnym domu dziecka. Gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki: 10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka, w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej, 50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sieroszewicach ponosi koszty pobytu dziecka w pieczy zastępczej w Regionalnej Placówce Opiekuńczo – Terapeutycznej w Ignatkach umieszczonego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowie Wielkopolskim. Koszt pobytu dziecka w placówce to kwota 6.600,00 zł. z czego 50% kosztów ponosi Starostwo Powiatowe i 50% Gmina Sieroszewice.

## **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki działu „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” opiewają na kwotę **2.892.020,34** zł z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
2.690.264,00	201.756,34

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” plan rozdziału w wysokości 84.394,00 zł w tym na dopłaty dla odbiorców usług zbiorowego odprowadzania ścieków za 1 m<sup>3</sup> – kwota 74.394,00 zł., zgodnie z Uchwałą nr XI/117/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie dopłat do ceny dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków oraz na dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – kwota 10.000,00 zł.

- „Gospodarka odpadami” zaplanowano 2.030.880,00 zł na realizację wydatków dotyczących wyłącznie zadań nałożonych na gminy ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (odbierania, transportu, zbierania, odzysku odpadów komunalnych, utrzymania punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz obsługę administracyjną tego systemu). Wydatki są zgodne wysokością planowanych dochodów z tytułu opłat pobieranych od mieszkańców. W rozdziale tym zaplanowano również dotację przedmiotową w wysokości 26.902,00 zł dla gminnego zakładu budżetowego na obsługę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych. Podstawą planowanej dotacji jest Uchwała nr XI/118/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2020 rok.
- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” planuje się wydatki w wysokości 56.608,00 zł., w tym 7.608,00 ze środków z funduszu sołectkiego a kwota 48.000,00 zł. to dotacja przedmiotowa dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach.
- „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” - zaplanowano 1.000,00 zł na abonament dot. zainstalowanego na budynku urzędu gminy czujnika smogu.
- „Schroniska dla zwierząt” - kwotę 38.556,00 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. Planuje się również dotację celową na modernizację schroniska w wysokości 42.840,00 zł.
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” planuje się wydatki w wysokości 484.975,04 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 51.749,04 zł. ze środków funduszu sołectkiego (wydatki majątkowe 16.649,04 zł.).
- „Zakłady Gospodarki Komunalnej” - Zaplanowano dotację celową na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych w wysokości 56.000,00 zł., zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2020 rok do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.
- „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – 52.500,00 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki na 2020 rok na realizację przedsięwzięcia pn. „Inwentaryzacja wyrobów zawierających azbest oraz opracowanie Programu usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Sieroszewice na lata 2020-2023” w kwocie 8.044,20 zł. pozostała kwota stanowi zabezpieczenie środków na realizację przedsięwzięcia p.n. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Sieroszewice”, zgodnie ze złożonym przez gminę wnioskiem do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.
- „Pozostała działalność „ planuje się wydatki na kwotę 44.267,30 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) 8.000,00 zł., na utylizację zwierząt przeznaczono 10.000,00 zł. Na wydatki majątkowe planuje się kwotę 26.267,30. 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 **1.444.476,98 zł.**

z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
1.341.476,98	103.000,00

- „Pozostałe zadania w zakresie kultury” 90.795,58 zł., z tego na: dotacje celowe na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w sferze kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji na organizacje zadań imprez kulturalnych 40.000,00 zł. Z funduszu sołeckiego na organizowanie spotkań aktywizacyjnych i imprez okolicznościowych zaplanowano wydatki w kwocie 41.795,58 zł.
- „Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele” z funduszu sołeckiego przeznaczono środki na zakup strojów dla Zespół Pieśni Tańca Ołobok - 3.000,00 zł.
- „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 729.114,66 zł. W ramach działu zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Sieroszewicach w kwocie 593.000,00 zł., i planuje się również wydatki związane z utrzymaniem świetlic wiejskich w wysokości 136.114,66 zł, z tego z funduszu sołeckiego przeznacza się na ten cel 77.114,66 zł, zarówno na wydatki bieżące jak i majątkowe (25.000,00 zł.).
- „Biblioteki” 425.500,00 zł . Kwota ta stanowi dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Gminy Sieroszewice 422.000,00 zł. oraz dotację celową w wysokości 3.500,00 zł. na ubezpieczenie rozpoczętej budowy „Budynku biblioteki i Klubu Seniora w Strzyżewie” zgodnie z załącznikiem nr 6 – Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy na 2020 rok do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.
- „Muzea” na bieżące utrzymanie Muzeum Ziemi Ołobockiej zaplanowano 3.000,00 zł
- „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami zaplanowano 20.000,00 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 174.066,74 zł. w tym z funduszu sołeckiego kwota 161.566,77 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 **249.300,00 zł.**, z tego:

Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
249.300,00	0,00

- „Obiekty sportowe” planuje się głównie wydatki na utrzymanie obiektów sportowych, wydatki na umowy dotyczące animatorów sportu na powstałych Orlikach - 156.000,00 zł, w tym dla gminnego zakładu budżetowego zaplanowano dotację przedmiotową z budżetu w wysokości 37.000,00 zł.,. Podstawą planowanej

dotacji jest Uchwała nr XI/118/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie ustalenia stawek dotacji przedmiotowych dla Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach na 2020 rok.

- „Zadania w zakresie kultury fizycznej” zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań zleconych stowarzyszeniom w kwocie 88.000,00 zł. (stowarzyszenia i kluby sportowe, które wyłonione będą w drodze konkursu).

- „Pozostała działalność” na pozostałe wydatki w zakresie kultury fizycznej zaplanowano 5.300,00 zł. Mieszczą się tu wydatki na organizację imprez sportowych przez niezrzeszonych sportowców oraz z wydatki z funduszu sołeckiego w wysokości 1.300,00 zł.

### **Wynik budżetu gminy Sieroszewice na 2020 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2020 rok
1	Dochody	44.011.014,90
2	Wydatki	42.575.514,90
3	<b>Nadwyżka (1-2)</b>	<b>1.435.500,00</b>

Planowaną na 2020 rok nadwyżkę w kwocie **1.435.500,00** zł. przeznacza się na spłatę zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

### **Obsługa długu publicznego Gminy Sieroszewice na 2020 rok**

#### **Przychody**

Nie planuje się w 2020 r. przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

#### **Rozchody**

Planuje się w 2020 roku rozchody w wysokości **1.435.500,00** zł. z tytułu spłat rat kapitałowych z zaciągniętych kredytów.

Spłaty rat kapitałowych realizowane będą zgodnie z zawartą umową i harmonogramem spłat.

Łączna kwota przypadająca do spłaty w 2020 roku rat kredytów wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie **1.615.500,00** zł, co stanowi **3,67** % planowanych dochodów i nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, który dla 2020 roku wynosi **8,95**%.

Kwota długu na dzień 30.09.2019 r. w Gminie Sieroszewice wyniosła **5.863.530,30** zł. w tym:

- w Spółdzielczym Banku Ludowym w Skalmierzycach - 121.530,30 zł.
- w Rejonowym Banku Spółdzielczym w Lututowie - 5.742.000,00 zł.

#### **Informacja o wysokości kredytów i pożyczek na dzień 31 grudnia 2019r.**

W roku 2020 spłata rat kapitałowych kredytu wynosi **1.435.500,00** zł.

Ogółem na dzień 31 grudnia 2019 r. planowane zadłużenie w kredytach i pożyczkach wyniesie **5.742.000,00** zł.

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



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

- Szczegółowy plan rozchodów budżetu, przedstawiono w **załączniku nr 3**;
- Wykaz zadań majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2020 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 2020 roku przedstawiono w **załączniku nr 5**;
- Na rok 2020 zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu na łączną kwotę 2.728.196,64 zł w tym dotacje:
  - podmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.015.000,00 zł;
  - przedmiotowe dla jednostek sektora finansów publicznych 277.902,00 zł;
  - celowe dla jednostek sektora finansów publicznych 1.245.294,64 zł;
  - celowe dla jednostek sektora spoza sektora finansów publicznych 190.000,00 zł.

Wysokość dotacji celowych na zadania bieżące dla jednostek spoza sektora finansów publicznych przyjęto na podstawie Uchwały nr XI/121/2019 Rady Gminy Sieroszewice z dnia 31 października 2019 r. w sprawie przyjęcia rocznego programu współpracy gminy Sieroszewice z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2020. Ich szczegółowy wykaz zawiera **załącznik nr 6**;

- Określono plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego – Gminnego Zakładu Komunalnego w Sieroszewicach w następujących wielkościach: przychody 2.392.900,50 zł , koszty 2.381.898,63 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 2020 wynosi 460.135,99 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 2020 rok w paragrafie 14 określono plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z **załącznikiem nr 10** „Plan dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na 2020 rok” do uchwały.

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

  
Wójt Gminy  
Anatol Piaskowski