

MATERIAŁY INFORMACYJNE

Materiały informacyjne do uchwały budżetowej na 2017 rok

Na 2017 rok projekt uchwały budżetowej został opracowany w oparciu o uchwałę Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na 2017 rok wykorzystano również :

- ustawę o samorządzie gminnym
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o finansach publicznych,
- innych ustawach określających zadania które należy uwzględnić w budżecie gminy,

Ustawa o finansach publicznych w art. 212 mówi, że uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego określa:

- 1) łączną kwotę planowanych dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych;
- 2) łączną kwotę planowanych wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych;
- 3) kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenia nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) łączną kwotę planowanych przychodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 6) limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
- 7) kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego;
- 8) szczególne zasady wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym, wynikające z odrębnych ustaw;
- 9) uprawnienia jednostki pomocniczej do prowadzenia gospodarki finansowej w ramach budżetu gminy;
- 10) inne postanowienia, których obowiązek zamieszczenia w uchwale budżetowej wynika z postanowień organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

2. W uchwale budżetowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90;
- 2) dokonywania zmian w budżecie, w zakresie określonym w art. 258.

DOCHODY

1. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochodami są :

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa,

2. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jst. są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych.

3. Dochodami jst. mogą być:

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach.

1. Źródłami dochodów własnych gminy są:

- 1) wpływy z podatków:
 - a) od nieruchomości,
 - b) rolnego,
 - c) leśnego,
 - d) środków transportowych,
 - e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
 - f) od spadków i darowizn,
 - g) od czynności cywilnoprawnych;
 - 2) wpływy z opłat:
 - a) skarbowej,
 - b) targowej,
 - c) miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów,
 - d) eksploatacyjnej - w części określonej w ustawie z dnia 4 lutego 1994 r. - Prawo geologiczne i górnicze (Dz. U. Nr 27, poz. 96, z późn. zm.)
 - e) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów;
 - 3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe gminy oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych gminnych jednostek budżetowych;
 - 4) dochody z majątku gminy;
 - 5) spadki, zapisy i darowizny na rzecz gminy;
 - 6) dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach;
 - 7) 2-5,0% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 8) odsetki od pożyczek udzielanych przez gminę, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 9) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;
 - 10) odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;
 - 11) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;
 - 12) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.
2. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w związku z art. 89 ustawy o dochodach jst. będzie wynosić 37,89 %.

3. Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71 %.
4. Subwencja ogólna dla gmin składająca się z części :
 - wyrównawczej,
 - równoważącej,
 - oświatowej.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być:

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na:
 - 1) zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami;
 - 2) zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej;
 - 3) usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych;
 - 4) finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych;
 - 5) realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.
2. Dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być środki z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Do projektu budżetu gminy na 2017 rok Minister Rozwoju i Finansów pismem Nr ST3.4750.31.2016 przesłał zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 roku poz. 1115 ze zm), informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2017 rok,
- planowanej na 2017 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

***PODATKI I OPŁATY LOKALNE,
PODATEK ROLNY, PODATEK LEŚNY***

Podatki i opłaty lokalne ustala się zgodnie z ustawą z dnia 12 stycznia 1991 r. tekst jednolity Dz. U. z 2014 r. poz. 849 ze zm. W odniesieniu do tych podatków gmina ma prawo do 100 % wpływów oraz sprawuje tzw. „władztwo podatkowe”, co oznacza prawo do podejmowania decyzji w sprawach podatkowych.

Organem właściwym do ustalania stawek podatków jest rada gminy. Decyzje w indywidualnych sprawach podatkowych podejmuje w gminie wójt. W odniesieniu do podatków pobieranych na rzecz gminy przez urzędy skarbowe, decyzje takie mogą być podjęte tylko za zgodą lub na wniosek wójta.

Rada gminy musi podjąć decyzje w sprawie stawek podatków i opłat:

- od nieruchomości,
- rolnego,
- leśnego,
- od środków transportowych,
- opłaty od posiadania psów,
- opłat lokalnych,

gdyż ogólnie obowiązujące przepisy określają tylko górne granice stawek i pewne ogólne zasady dotyczące stawek niektórych podatków. Największe znaczenie dla dochodów naszej gminy ma podatek od nieruchomości, który w planie na 2016 rok stanowi ok 20 % ogólnych dochodów.

Podatek od nieruchomości

Ustawa określa jakie nieruchomości lub obiekty budowlane podlegają opodatkowaniu, kto jest podatnikiem podatku od nieruchomości, podstawę opodatkowania i rolę rady gminy. Słowniczek wyrażeń ustawowych, w których uściślono węzłowe pojęcia używane w ustawie ograniczyły wątpliwości interpretacyjne, zwiększy poczucie pewności zarówno podatników, jak i urzędników. O tym np., czy dany obiekt jest budynkiem czy budowlą, decydować będzie dla potrzeb ustawy prawo budowlane, a o tym, co jest działalnością gospodarczą – prawo działalności gospodarczej, jednak z wyłączeniem działalności rolnej i leśnej oraz polegającej na wynajmie pokoi gościnnych w domach mieszkalnych na terenach wiejskich, jeśli liczba tych pokoi nie przekracza 5. Za grunty i budowle związane z działalnością gospodarczą ustawa uważa te, które są związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, jeśli znajdują się w posiadaniu przedsiębiorcy lub innego podmiotu prowadzącego działalność gospodarczą.

Nie zmienia się podstawowa zasada, że podatek od nieruchomości wylicza się od powierzchni, a nie od wartości (z wyjątkiem budowli). Zrezygnowano, stosownie do ordynacji podatkowej, a także kodeksu rodzinnego i opiekuńczego, z obciążania małżonków odpowiedzialnością za podatek od nieruchomości należących do majątku odrębnego drugiego małżonka. Szczegółowo zdefiniowano krąg podatników tej daniny. Będą nimi także spółki nie mające osobowości prawnej, a więc m.in. cywilne i jawne.

Obowiązkiem składania informacji o gruntach i deklaracji podatkowych obciążono także podatników zwolnionych z tego podatku z mocy samej ustawy. Jeśli nieruchomość lub obiekt budowlany znajduje się we współposiadaniu osób fizycznych lub prawnych, spółek nie mających osobowości prawnej, z wyjątkiem osób tworzących wspólnotę mieszkaniową, to osoby fizyczne składają deklaracje na podatek od nieruchomości oraz opłacają go na zasadach obowiązujących osoby prawne.

I tak gminy, gdy chodzi o budynki, mogą różnicować stawki podatku od nieruchomości, zwłaszcza ze względu na lokalizację, sposób wykorzystania, rodzaj zabudowy, rodzaj prowadzonej działalności, przeznaczenie, stan techniczny i wiek. Przy ustalaniu zaś stawek od

nieruchomości od działalności gospodarczej, w tym budowli, mogą je różnicować, zwłaszcza ze względu na rodzaj prowadzonej działalności.

Maksymalne stawki tego podatku na 2017 rok przy zastosowaniu dotychczasowych zasad waloryzacji zmniejszono i na 2017 rok ogłoszono je w obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 05 sierpnia 2016 r.

Stawki podatków na 2017 rok nie zostały jeszcze uchwalone przez Radę Gminy ale propozycja Wójta Gminy jest aby pozostały na poziomie 2016 roku.

I tak:

1) od gruntów :

- a) związanych z działalnością gospodarczą, bez względu na sposób ich zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków - 1 m² - **0,73 zł**,
- b) od gruntów pod jeziorami, a także gruntów zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – 1 ha powierzchni – **4,50 zł**,
- c) od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1 m² – **0,23zł**,

2) od budynków lub ich części :

- a) mieszkalnych – 1 m² powierzchni użytkowej – **0,61 zł**,

- związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 1 m² powierzchni użytkowej, **20,00 zł**,
- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – 1 m² powierzchni użytkowej, – **5,32 zł**,
- od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - 1 m² powierzchni użytkowej – **4,63 zł**,
- od pozostałych budynków lub ich części, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1 m² powierzchni użytkowej - **5,30 zł**,

3) od budowli – od ich wartości – **2 %**.

Podatek od środków transportowych

Podatek od środków transportowych, tzw. drogowy, obciąża od pewnej ładowności ciężarówki, ciągniki siodłowe, przyczepy i naczepy, z wyjątkiem wykorzystywanych przez rolników, oraz autobusy. Daninę tę płaci się w organie podatkowym właściwym dla miejsca zamieszkania albo siedziby osoby czy jednostki organizacyjnej, a jeśli jest współwłasnością – decyduje miejsce zamieszkania lub siedziba osoby czy firmy wpisanej na pierwszej stronie do dowodu rejestracyjnego. Dla celów poboru tego podatku obciążone nim osoby, firmy, instytucje składają bardziej szczegółowe deklaracje podatkowe, których wzór określił minister finansów. Zmniejszyła się wskazana przykładowo liczba kryteriów, wedle których rada gminy może różnicować wysokość stawek dla poszczególnych rodzajów pojazdów, są nimi: wpływ na środowisko, rok produkcji albo liczba miejsc do siedzenia. Stawki tej daniny określono nie tylko jako maksymalne w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 05 sierpnia 2016 r., ale także dla najcięższych środków transportowych – jako minimalne w Monitorze Polskim z 2016 roku poz. 979.

Zgodnie z art. 8 ustawy opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają :

1. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony i poniżej 12 ton,
2. samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,
3. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3.5 tony i poniżej 12 ton,
4. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,
5. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
6. przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych wyłącznie z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,
7. autobusy.

Jest propozycja obniżenia stawek podatku od środków transportowych z podanych poniżej o ok 20-30% ale to będzie ustalone na posiedzeniu Rady Gminy:

1. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 1, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu :
 - a) powyżej 3,5 tony do 5,5 tony włącznie – 810,87 zł,
 - b) powyżej 5,5 tony do 9 ton włącznie – 1.352,74 zł,

- c) powyżej 9 ton – 1.623,28 zł;
- 2. od samochodu ciężarowego, o którym mowa w art. 8 w pkt 2 – 3.097,68 zł, z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 1 do ustawy;
- 3. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 3 – 1.893,80 zł;
- 4. od ciągnika siodłowego lub balastowego, o którym mowa w art. 8 pkt 4 w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 2.394,29 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 3.097,68 zł
 - z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 2 do ustawy;
- 5. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 5 – 1.623,28 zł;
- 6. od przyczep lub naczepy, o której mowa w art. 8 pkt 6, w zależności od dopuszczalnej masy całkowitej zespołów pojazdów :
 - a) do 36 ton włącznie – 1.893,8 zł,
 - b) powyżej 36 ton – 2.394,29 zł,
 - z tym że w zależności od liczby osi, dopuszczalnej masy całkowitej pojazdu i rodzaju zawieszenia stawki podatku nie mogą być niższe od kwot określonych w załączniku nr 3 do ustawy;
- 7. od autobusu, w zależności od liczby miejsc do siedzenia :
 - a) mniejszej niż 30 miejsc – 1.893,80 zł,
 - b) równej lub wyższej niż 30 miejsc – 2.394,29 zł

Oплата od posiadania psów

Przepisy dotyczą opłaty od posiadania psów i przedstawiają się następująco :

1. Rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy.
2. Opłaty od posiadania psów nie pobiera się od:
 - 1) członków personelu przedstawicielstw dyplomatycznych i urzędów konsularnych oraz innych osób zrównanych z nimi na podstawie ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych, jeżeli nie są obywatelami polskimi i nie mają miejsca stałego pobytu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej - pod warunkiem wzajemności;
 - 2) osób zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 3) osób w wieku powyżej 65 lat prowadzących samodzielnie gospodarstwo domowe - z tytułu posiadania jednego psa;
 - 4) podatników podatku rolnego od gospodarstw rolnych - z tytułu posiadania nie więcej niż dwóch psów,
- 5) stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 118,97 zł rocznie od jednego psa,

Rada Gminy nie podjęła uchwały wprowadzającej opłatę od posiadania psów, gdyż w ubiegłych latach zwalniano z podatku od posiadania psów po jednym w każdym gospodarstwie domowym, a więc z tego tytułu były znikome wpływy.

Oплата targowa, klimatyczna, miejscowa i administracyjna

Opłatą targową obciążeni są sprzedający na targowiskach. Opłatę targową pobiera się od osób fizycznych, osób prawnych oraz jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej na targowiskach. Jej maksymalna stawka na 2016 rok wynosi 751,65 zł dziennie. Stawka ta pozostała w wysokości 22 zł dziennie i obowiązuje taka sama jak w 2006 r. Z tego tytułu w żadnym roku nie osiągnięto dochodu. W związku z tym, że w 2016 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty to na etapie projektowania budżetu nie zaplanowano dochodów z tego tytułu. Jeżeli w 2017 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów.

Opłata miejscowa, czyli taksa klimatyczna pobierana jest od osób przebywających w miejscowościach mających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach, ale także od przyjeżdżających tam w celach szkoleniowych. Opłaty te naszej gminy nie dotyczą.

Podatek rolny

Ustawa z 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz.1381) określa opodatkowanie gruntów rolnych. Odbywa się to częściowo kosztem podatku od nieruchomości. Zgodnie z ustawą opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

1) dla gruntów gospodarstw rolnych – liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikającej z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,

2) dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny za rok podatkowy wynosi :

1) od 1 ha przeliczeniowego gruntów – równowartość pieniężną 2,5 q żyta,

2) od 1 ha gruntów pozostałych - równowartość pieniężną 5 q żyta;

- obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2016 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2016 r. wyniosła 52,48 zł za 1 dt. Propozycja Wójta Gminy jest aby obniżyć na 2017 rok cenę żyta na **48,00 zł** za 1 dt przyjmowaną do naliczania podatku rolnego. Ponieważ cenę żyta przyjmowaną do podatku obniżano, to w związku z tym wystąpiono do Wielkopolskiej Izby Rolniczej w celu wydania opinii.

Podatek leśny

Ustawa z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. z 2013 roku poz.465) określa opodatkowanie lasów. Podatnikami podatku leśnego są osoby fizyczne, osoby prawne, jednostki organizacyjne, w tym spółki, nie posiadające osobowości prawnej będące :

1) właścicielami lasów,

2) posiadaczami samoistnymi lasów,

3) użytkownikami wieczystymi lasów,

4) posiadaczami lasów, stanowiących własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach, wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Do ceny nie wlicza się kwoty podatku VAT. Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego ulega obniżeniu o 50 %.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2016 roku średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2016 r. wyniosła 191,01 zł, która będzie do naliczania podatku leśnego na 2017 rok.

OPLATA ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Zgodnie ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2012 r., poz. 1356 ze zm.) opłaty za zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu pobierane przez gminę są ustalane w złotych. I tak :

- 525 zł zapłaci się za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających do 4,5 % alkoholu oraz piwa,
- 525 zł trzeba będzie zapłacić za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 4,5 % do 18 % alkoholu, z wyjątkiem piwa,
- 2.100 zł wyniesie opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów zawierających powyżej 18 % alkoholu.

Opłata będzie pobierana w trzech równych ratach : do 31 stycznia, 31 maja i 30 września.

OBJAŚNIENIE DO PLANU DOCHODÓW NA 2017 R.

Planowane dochody na 2017 rok przedstawiono w odniesieniu do przewidywanego wykonania dochodów określonych w planie na 2016 r. wg stanu wykonania na 30.09.2016 r.

Biorąc pod uwagę powyższe założenia w projekcie dochodów budżetowych przyjęto optymalne kwoty realne do wykonania w 2017 r.

Na planowane dochody będą się składać następujące pozycje:

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2016	wyk. III/2016	przewidywane wykonanie 2016	plan 2017	stanow. 2017/2016	objaśnienie
010			Rolnictwo i łowiectwo	176 300,82	176 173,44	176 300,82	2 150,00	1,22%	
	01095		Pozostała działalność	176 300,82	176 173,44	176 300,82	2 150,00	1,22%	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 150,00	2 022,62	2 150,00	2 150,00	100,00%	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	174 150,82	174 150,82	174 150,82	0,00	0,00%	
600			Transport i łączność	1 488 539,00	452 000,00	1 570 539,00	1 260 000,00	84,65%	
	60016		Drogi publiczne gminne	1 488 539,00	452 000,00	1 570 539,00	1 260 000,00	84,65%	Dotacja z WRPO na drogę Albertowską w Słupi
		6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00%	
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	370 000,00	452 000,00	452 000,00	850 000,00	229,73%	Dochody 850 000 zł od Powiatu Kępńskiego dotacja do budowy dróg gminnych. Dotacja z samorządu województwa na budowę dróg dojazdowych do pól jeśli w 2017 roku otrzymamy taką dotację zostanie naliczona w trakcie roku
		6330	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami	1 118 539,00	0,00	1 118 539,00	0,00	0,00%	
700			Gospodarka mieszkaniowa	853 577,00	865 877,10	858 092,18	907 600,00	106,33%	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	853 577,00	865 877,10	858 092,18	907 600,00	106,33%	
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	6 400,00	5 905,96	6 400,00	6 400,00	0,00%	

		Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	82 000,00	93 784,43	100 000,00	100 000,00	121,95%	Wpływy z gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano na poziomie wykonania 2016 roku i zgodnie z planami sprzedaży działek.
		Pozostałe odsetki	600,00	1 117,52	1 200,00	800 000,00	106,67%	
		Wpływy z różnych dochodów	14 577,00	14 577,01	14 577,01	1 200,00	200,00%	
		Administracja publiczna	98 757,00	91 015,92	119 879,62	222 930,00	225,74%	
75011		Urzędy wojewódzkie	68 597,00	51 447,10	68 600,10	68 597,00	100,00%	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin) ustawami	68 597,00	51 444,00	68 597,00	68 597,00	100,00%	Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie USC zgodnie z pismem PB-I.3110.7.2016.8
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	3,10	3,10	0,00	0,00%	
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	24 000,00	35 568,82	43 000,00	154 333,00	643,05%	
	0690	Wpływy z różnych opłat	4 000,00	2 364,89	3 000,00	3 000,00	75,00%	Dochody ze zwrotu kosztów postępowania egzekucyjnego i administracyjnego planuje się na poziomie wykonania br.
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	9 000,00	3 383,33	9 000,00	9 000,00	100,00%	Dochody z najmu, dzierżawy za wynajmem urządzeń będących własnością U.G.
	0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%	
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	890,13	1 000,00	1 000,00	100,00%	Pozostałe odsetki planujemy na poziomie wykonania br.
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	26 930,47	28 000,00	28 000,00	280,00%	Prowizja podatku dochodowego
	2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	0,00	0,00	0,00	113 333,00	0,00%	Gmina przysępuje do projektu pn "E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wilk. (85% dofinansowania)
75075		Promocje jednostek samorządu terytorialnego	6 160,00	4 000,00	8 279,52	0,00	0,00%	
	2700	Srodki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin	6 160,00	4 000,00	6 160,00	0,00	0,00%	
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	12 607,00	9 657,01	10 042,01	1 568,00	12,44%	

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	7 275,00	6 890,00	7 275,00	1 568,00	21,55%	Dotacja na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego zgodnie z pismem nr DKL-3101-22/16
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	7 275,00	6 890,00	7 275,00	1 568,00	21,55%	
75109	Wybory do Rad Gmin	5 332,00	2 767,01	2 767,01	0,00	0,00%	
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	5 332,00	2 767,01	2 767,01	0,00	0,00%	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17 219 628,00	13 199 143,45	17 578 552,93	19 880 098,14	115,45%	Podatki i odsetki od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej planuje się na poziomie wykonania roku bieżącego
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 000,00	14 216,75	14 311,00	14 000,00	100,00%	
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 000,00	14 205,75	14 300,00	14 000,00	100,00%	
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0,00	11,00	11,00	0,00	0,00%	
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 281 112,00	3 366 629,00	4 488 112,00	4 519 861,14	105,58%	Podatki na 2017 rok nie zostały jeszcze uchwalone ale propozycja wojty jest aby podatki pozostały na poziomie roku bieżącego oprócz podatku od środków transportowych, który zostaje obniżony. Wzrost planu na 2017 rok wynika z wykonania 2016 oraz z tego, iż od 2014 roku mamy uchwałę rady zwolnienie dwuletnie w podatku na nowe inwestycje i w 2017 roku niektórym kończy się zwolnienie.
0310	Podatek od nieruchomości	3 680 000,00	2 918 941,00	3 800 000,00	3 861 749,14	104,94%	
0320	Podatek rolny	5 600,00	4 883,00	5 600,00	5 600,00	100,00%	
0330	Podatek leśny	17 512,00	15 653,00	17 512,00	17 512,00	100,00%	
0340	Podatek od środków transportowych	136 000,00	203 510,00	230 000,00	200 000,00	147,06%	
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 000,00	2 633,00	3 000,00	3 000,00	30,00%	
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00	1 439,00	2 000,00	2 000,00	100,00%	
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	430 000,00	219 570,00	430 000,00	430 000,00	100,00%	
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 222 550,00	3 351 695,10	4 255 050,00	4 212 550,00	99,76%	
0310	Podatek od nieruchomości	3 250 000,00	2 484 728,83	3 250 000,00	3 300 000,00	101,54%	

	0320	Podatek rolny	270 000,00	186 688,41	270 000,00	270 000,00	100,00%
	0330	Podatek leśny	2 550,00	2 465,80	2 550,00	2 550,00	100,00%
	0340	Podatek od środków transportowych	310 000,00	269 057,00	310 000,00	310 000,00	100,00%
	0360	Podatek od spadków i darowizn	10 000,00	12 274,48	12 500,00	10 000,00	100,00%
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	360 000,00	385 223,00	390 000,00	300 000,00	83,33%
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	11 257,58	20 000,00	20 000,00	100,00%
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	186 100,00	238 140,44	246 961,90	238 200,00	128,00%
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	15 308,60	18 000,00	18 000,00	100,00%
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 000,00	33 160,62	33 200,00	30 000,00	120,00%
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	105 000,00	109 033,40	109 500,00	110 000,00	104,76%
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	38 000,00	74 415,24	80 000,00	80 000,00	210,53%
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	210,68	250,00	200,00	0,00%
75619	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 011,90	6 011,90	0,00	0,00%
		Wpływy z różnych rozliczeń	0,00	3 252,03	3 252,03	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	3 252,03	3 252,03	0,00	0,00%
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8 515 866,00	6 225 210,13	8 570 866,00	10 895 487,00	127,94%
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	8 370 866,00	6 027 603,00	8 370 866,00	10 695 487,00	127,77%
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	145 000,00	197 607,13	200 000,00	200 000,00	137,93%
758		Różne rozliczenia	6 013 143,01	5 088 373,45	6 020 863,01	5 999 473,00	99,77%
75801		Część świadczenia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 592 527,00	4 735 928,00	5 592 527,00	5 638 555,00	100,82%
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 592 527,00	4 735 928,00	5 592 527,00	5 638 555,00	100,82%
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	298 822,00	224 118,00	298 822,00	308 918,00	103,38%

Odsetki planuje się na poziomie wykonania.

Opłata skarbowa zaplanowana na poziomie roku 2016.

Opłatę eksploatacyjną na poziomie wykonania

Zwi.ekszenie planu na dochodach z opłaty alkoholowej wynika to z większych wpłat z sprzedaży alkoholu

Opłaty za zajęcie pasa drogowego wynikają z wystawionych decyzji

Odsetki od opłat na poziomie wykonania 2016 r.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczany dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. w 2017 roku jest planowany w wyższej kwocie zgodnie z pismem ST3.4750.31.2016

Podatek dochodowy od osób prawnych jest realizowany przez Urząd Skarbowy i planuje się go na poziomie wykonania 2016 r.

Subwencja oświatowa i wyrównawcza naliczane przez Ministerstwo Finansów planowana zgodnie z pismem nr ST3.4750.31.2016

75814	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	298 822,00	224 118,00	298 822,00	308 918,00	103,38%
		Różne rozliczenia finansowe					
	0570	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	121 794,01	128 327,45	129 514,01	52 000,00	42,70%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	220,00	220,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00	15 017,04	15 500,00	15 000,00	150,00%
801			35 000,00	36 296,40	37 000,00	37 000,00	105,71%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 359,70	5 359,70	5 359,70	0,00	0,00%
	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	71 434,31	71 434,31	71 434,31	0,00	0,00%
		Oświata i wychowanie	714 462,19	527 192,48	666 972,18	651 810,00	91,23%
	80101	Szkoły podstawowe	31 592,85	35 421,21	36 374,84	1 850,00	5,86%
80103	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	72,00	72,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	600,00	577,52	600,00	600,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	1 250,00	5 068,85	6 000,00	1 250,00	100,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji	29 742,85	29 702,84	29 702,84	0,00	0,00%
		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	164 900,00	127 567,30	165 700,00	160 790,00	97,51%
80104	0830	Wpływy z usług	14 200,00	14 539,30	15 000,00	14 200,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	150 700,00	113 028,00	150 700,00	146 590,00	0,00%
		Przedszkola	486 260,00	334 806,03	433 170,00	487 970,00	100,35%
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	54 890,00	28 705,80	40 000,00	40 000,00	0,00%
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	138 200,00	69 028,60	100 000,00	100 000,00	0,00%
80110	0830	Wpływy z usług	100 000,00	92 191,63	100 000,00	100 000,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	193 170,00	144 880,00	193 170,00	247 970,00	128,37%
		Gimnazja	26 009,34	25 175,19	26 027,34	1 200,00	4,61%
	0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00%

Wpływy z różnych dochodów planuje się na poziomie wykonania 2016 roku

Zwrót 30% wydatków przeznaczonych na fundusz sołecki wykonany w 2016 roku, jeśli zostanie przyznany za 2016 rok zostanie wprowadzony do budżetu w trakcie roku

Dochody planuje się na poziomie roku 2016

W 2016 roku otrzymano odszkodowanie z PZU dlatego plan na 2017 r. jest niższy

Wpłaty od rodziców dzieci w "0" (1zł, za każdą godz. po 13.00) plan na poziomie wykonania.

Dotacja celowa z Ministerstwa Finansów w zakresie wychowania przedszkolnego w "0"

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i za wyżywienie na poziomie wykonania.

Wpływy z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie naszej gminy

Dotacja celowa z Ministerstwa Finansów w zakresie wychowania przedszkolnego. 1.370 zł * 181 dzieci

Plan na poziomie wykonania roku 2016

	0920	Pozostałe odsetki	200,00	121,85	200,00	200,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	5 160,00	4 386,00	5 160,00	1 000,00	19,38%
80114	2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	20 649,34	20 649,34	20 649,34	0,00	0,00%
		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	220,00	110,75	220,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	100,00	50,75	100,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	120,00	60,00	120,00	0,00	0,00%
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki	5 480,00	4 112,00	5 480,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	5 480,00	4 112,00	5 480,00	0,00	0,00%
852		Pomoc społeczna	8 157 029,76	5 881 695,23	8 158 360,76	64 382,00	0,79%
	85211	Świadczenia wychowawcze	5 257 000,00	3 436 402,00	5 257 000,00	0,00	0,00%
	2060	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych	5 257 000,00	3 436 402,00	5 257 000,00	0,00	0,00%
85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 797 093,00	2 351 899,62	2 796 093,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	2 000,00	556,16	1 000,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00	6 132,50	7 000,00	0,00	116,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	2 775 093,00	2 335 000,00	2 775 093,00	0,00	0,00%
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 000,00	10 210,96	13 000,00	0,00	0,00%
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	15 405,00	12 276,00	15 405,00	16 068,00	104,30%
	2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	13 279,00	10 150,00	13 279,00	12 768,00	96,15%
	2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 126,00	2 126,00	2 126,00	3 300,00	155,22%
85214		Zasłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 863,00	1 663,00	1 863,00	1 088,00	58,40%

w 2016 roku osiągnięto wpływy z wymiany młodzieży dlatego plan na 2017 r. jest niższy

Uchwałą Rady Gminy Zespół Obsługi Szkół został zlikwidowany z dniem 31.12.2016 roku

Zmiana klasyfikacji budżetowej na 85501

Zmiana klasyfikacji budżetowej na 85502

Plan dotacji na zadania zlecone został naniesiony zgodnie z pismem Nr FB-1.3110.7.2016.8 Wojewody Wielkopolskiego

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	1 863,00	1 663,00	1 863,00	1 088,00	58,40%
85215		Dodatki mieszkaniowe	380,00	247,00	380,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin) ustawami	380,00	247,00	380,00	0,00	0,00%
85216		Zasłki stałe	23 210,00	22 070,00	23 210,00	15 154,00	65,29%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	23 210,00	22 070,00	23 210,00	15 154,00	65,29%
85219		Ośrodki pomocy społecznej	32 025,00	25 879,07	33 037,00	32 072,00	100,15%
	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	2 007,07	2 010,00	1 000,00	100,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	52,00	52,00	50,00	100,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	30 975,00	23 820,00	30 975,00	31 022,00	100,15%
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	4 000,00	5 316,30	5 320,00	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	4 000,00	5 316,30	5 320,00	0,00	0,00%
85295		Pozostała działalność	26 053,76	25 942,24	26 052,76	0,00	0,00%
	900	Odsetki	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin) ustawami	305,52	194,00	305,52	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	25 300,00	25 300,00	25 300,00	0,00	0,00%
	2910	Zwrot dotacji wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem	447,24	447,24	447,24	0,00	0,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	196 465,20	122 844,37	196 615,20	0,00	0,00%
85305		Złobki	196 465,20	122 844,37	196 615,20	0,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	100 000,00	58 334,25	100 000,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	200,00	172,34	200,00	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	150,00	260,98	300,00	0,00	0,00%

Zmiana klasyfikacji na 85505

854	2030	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	96 115,20	64 076,80	96 115,20	0,00	0,00%
		Edukacyjna opieka wychowawcza	13 862,00	13 862,00	13 862,00	0,00	0,00%
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	13 862,00	13 862,00	13 862,00	0,00	0,00%
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	2 277,00	2 277,00	2 277,00	0,00	0,00%
855	2040	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów	11 585,00	11 585,00	11 585,00	0,00	0,00%
		Rodzina	0,00	0,00	0,00	10 306 463,00	0,00%
	85501	Świadczenie wychowawcze	0,00	0,00	0,00	6 728 961,00	0,00%
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej gmin (związków gmin)	0,00	0,00	0,00	6 728 961,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	0,00	0,00	0,00	2 869 446,00	0,00%
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związków gmin) ustawami	0,00	0,00	0,00	2 869 446,00	0,00%
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	0,00	0,00	0,00	708 056,00	0,00%
	0830	Wpływy z usług	0,00	0,00	0,00	108 056,00	0,00%
900	6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin)	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00%
		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	559 962,00	434 449,50	572 492,13	571 150,00	102,00%
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	0,00	2 131,24	2 131,24	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	2 131,24	2 131,24	0,00	0,00%
90002		Gospodarka odpadami	471 150,00	374 371,42	472 244,67	531 150,00	112,73%

Dotacje na udzielenie pomocy materialnej dla uczniów zostaną wprowadzone po otrzymaniu decyzji na rok 2017

Świadczenia wychowawcze i rodzinne zaplanowano zgodnie z pismem nr FB-I.3110.7.2016.8 Województwa Wielkopolskiego

Wpływy z opłat rodziców za dzieci w żłobku oraz z katering

W 2017 roku zakończona zostanie budowa żłobka w Mroczeniu. Gmina będzie się starała o dotację z MALUCHA minimum 600.000 zł.

	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie	470 000,00	372 737,66	470 000,00	530 000,00	112,77%
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	150,00	150,00	150,00	150,00	100,00%
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat	0,00	1 094,67	1 094,67	0,00	0,00%
90003	0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	389,09	1 000,00	1 000,00	0,00%
		Oczyszczanie miast i wsi	29 300,00	0,00	29 300,00	0,00	0,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do	29 300,00	0,00	29 300,00	0,00	0,00%
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	19 512,00	21 814,43	27 712,00	0,00	0,00%
	0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar	0,00	8 200,00	8 200,00	0,00	0,00%
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do	19 512,00	13 614,43	19 512,00	0,00	0,00%
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	1 104,22	1 104,22	0,00	0,00%
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 104,22	1 104,22	0,00	0,00%
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	35 028,19	40 000,00	40 000,00	100,00%
	0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	35 028,19	40 000,00	40 000,00	100,00%
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	2 540,00	2 540,00	0,00	0,00%
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	2 540,00	2 540,00	0,00	0,00%
	0920	Pozostałe odsetki	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00%
	2910	Zwrot dotacji wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem	0,00	2 520,00	2 520,00	0,00	0,00%
926		Kultura fizyczna	119 400,00	20 000,00	119 400,00	1 090 000,00	0,00%
	92601	Obiekty sportowe	99 400,00	0,00	99 400,00	1 090 000,00	0,00%
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00%
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin	99 400,00	0,00	99 400,00	1 063 000,00	0,00%
92695		Pozostała działalność	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%

Dochody uzyskane z gospodarki odpadami. Planuj się podwyżkę za wywóz śmieci ok. 2,5% ponieważ obecne dochody nie wystarczają na pokrycie wydatków.

Wpływy z WFOŚ planuje się na poziomie wykonania roku 2016

Dochody w wynajmu nowego kortu tenisowego w Donaborowie
Dofinansowanie do budowy pełnowymiarowej hali sportowej przy kompleksie oświatowym w Baranowie

	2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00%
Razem:			35 623 732,98	26 884 823,95	36 064 511,84	40 957 624,14	114,97%

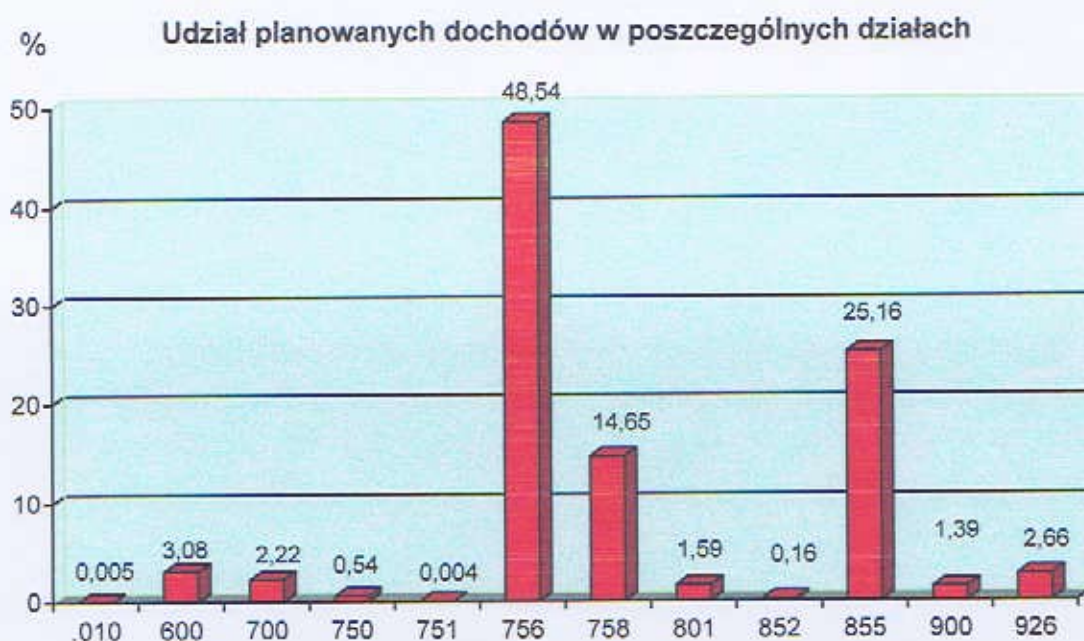
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody które stanowią kwotę 40.957.624,14 zł należy również podzielić na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco :

- bieżące 37.234.624,14 zł, co stanowi 90,91 %,
- majątkowe 3.723.000,00 zł, „ 9,09 %,

oraz wykazać :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 9.681.340,00 zł,

Udział planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.



Z powyższego zestawienia widać, że na ogólną wielkość dochodów w kwocie 38.353.578,14 zł znaczący wpływ mają planowane dochody w działach 600, 756, 758, 855, 700, 801 i 900 które stanowią następujące kwoty:

600	-	1.260.000,00 zł
700	-	907.600,00 zł
756	-	19.880.098,14 zł
758	-	5.999.473,00 zł
801	-	651.810,00 zł
855	-	10.306.407,00 zł
900	-	571.150,00 zł
926	-	1.090.000,00 zł

Razem : 40.666.538,14 zł i ogółem stanowią 99,29 % w strukturze dochodów

Natomiast dochody w pozostałych działach tj.:

010	-	2.150,00 zł
750	-	222.930,00 zł
751	-	1.568,00 zł
852	-	64.382,00 zł

Razem : 291.030,00 zł

stanowią nie wielką część dochodów budżetowych i w strukturze i wynoszą zaledwie 0,71 % .

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto następujące wskaźniki i założenia:

- górne granice stawek określono w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 05 sierpnia 2016 r. w sprawie wysokości górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych na 2017 rok.
- dolne granice stawek określone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 października 2016 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2017 r.
- stawka żyta w kwocie 52,44 zł za 1 dt ogłoszona w komunikacie Prezesa GUS z 18 października 2016 r. Propozycja Wójta obniżenie stawki żyta do kwoty 48,00 zł. W związku z tym wystąpiono do Izby Rolniczej o opinię.
- cena sprzedaży drewna tartacznego w kwocie 191,01 zł za 1 m³ ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2016 r.
- kwoty dotacji celowych na zadania zlecone (§ 2010) i na zadania własne (§ 2030), przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I.3110.7.2016.8 i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Kalisz DKL – 3101-22/16,
- subwencje przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3-4750.31.2016,
- pozostałe dotacje na zadania własne zostaną przyjęte w budżecie po otrzymaniu decyzji określających wysokość przyznanych kwot,

W projekcie planu dochodów zostały ujęte dochody określone w art. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego które wystąpiły na etapie projektowania tj. :

- **dochody własne gminy**, oprócz opłat klimatycznej, miejscowej i z reklam, gdyż w gminie nie ma miejscowości o których mowa w art. 17, ust 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz opłaty targowej związku z tym, że w 2017 roku i w latach poprzednich nie było wpływów z tej opłaty, jeżeli w 2017 roku będą z tego tytułu wpływy to zostaną one przyjęte do planu dochodów, nie będzie również wpływów z opłaty od posiadania psów, gdyż rada nie uchwaliła stawki.
 - **subwencja ogólna** składająca się z części wyrównawczej i oświatowej,
 - **dotacje celowe** z budżetu państwa takie jak :
 1. na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
 2. finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych,
 - **udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych.**
- Natomiast dochody, które mogą być dochodami gminy a wynikają z ustawy to:
- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
 - inne środki określone w odrębnych przepisach,
 - środki pozyskiwane z funduszy celowych, pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

WYDATKI

Zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych do sektora finansów publicznych zalicza się między innymi :

- jednostki samorządu terytorialnego i ich organy oraz związki,
- jednostki budżetowe,
- samorządowe zakłady budżetowe,
- państwowe lub samorządowe instytucje kultury,
- inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, banków i spółek prawa handlowego.

W związku z tym środki publiczne mogą być przeznaczone zgodnie z art. 6 w/w ustawy na :

- 1) wydatki publiczne,
- 2) rozchody publiczne, w tym na rozchody budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Praktycznie podstawowy podział wydatków przedstawia się następująco :

1. Wydatki bieżące , zapewniają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy i innych jednostek komunalnych . Do nich zalicza się :
 - wydatki na utrzymanie jednostek ,
 - wynagrodzenia i pochodne od nich ,
 - rzeczowe , tj.: zakupy materiałów i usług i różne opłaty eksploatacyjne ,
 - inne opłaty obowiązkowe np.: na Związek Gmin Wiejskich itp.,
 - dotacje dla jednostek gospodarki pozabudżetowej ,
 - dotacje dla innych podmiotów ,
 - wydatki na zadania zlecone, wydatki wynikające z innych ustaw oraz wydatki na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.
2. Wydatki majątkowe to wydatki przeznaczone na finansowanie inwestycji , zwiększanie udziałów w spółkach gminnych . Do wydatków inwestycyjnych zaliczamy wydatki na zakupy środków trwałych oraz na roboty budowlano - montażowe, a także wszelką dokumentację .

Z treści art. 236 uofp. wynika, że :

1. w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia się, w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2. Przez wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego rozumie się wydatki budżetowe niebędące wydatkami majątkowymi.

3. W planie wydatków bieżących wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków bieżących, w szczególności na:

- 1) wydatki jednostek budżetowych, w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
- 2) dotacje na zadania bieżące;
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
- 6) obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego.

4. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków majątkowych, do których zalicza się wydatki na:

1) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego;

2) zakup i objęcie akcji i udziałów;

3) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

5. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może ustalić większą szczegółowość planu wydatków.

Jeżeli planowane wydatki budżetu przewyższą planowane dochody to wystąpi deficyt budżetu i należy wskazać źródła jego pokrycia. Deficyt budżetu zgodnie z art. 217, ust. 2 ustawy o finansach publicznych może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z :

- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego,
 - kredytów,
 - pożyczek,
 - prywatyzacji majątku jednostek samorządu terytorialnego,
 - nadwyżki budżetu jednostek samorządu terytorialnego z lat ubiegłych,
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- Natomiast, jeżeli planowane wydatki są niższe od planowanych dochodów to powstaje nadwyżka budżetu i określa się jej przeznaczenie.

OBJAŚNIENIA DO PLANU WYDATKÓW NA 2017 R.

Planowane wydatki na 2017 rok przedstawiono w odniesieniu do planu i wykonania roku 2016 stan na 30.09.2016 r.

Plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosi 10.863.741 zł jest to kwota wyższa o 3,43% od br.

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2016	wyk. III/2016	przewidywane wykonanie 2016	plan 2017	stosunek roku 2017/2016	objaśnienia
010			Rolnictwo i łowiectwo	225 620,82	202 170,59	225 620,82	41 470,00	18,38%	
	01008		Melioracje wodne	35 840,00	19 377,89	35 840,00	35 840,00	100,00%	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	9 903,73	26 000,00	26 000,00	100,00%	Wydatki zaplanowano zgodnie z planem prac zgłoszonym przez Spółki Wodne
		4430	Różne opłaty i składki	1 840,00	1 474,16	1 840,00	1 840,00	100,00%	
	01030		Isby rolnicze	5 630,00	2 751,00	5 630,00	5 630,00	100,00%	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z	5 630,00	2 751,00	5 630,00	5 630,00	100,00%	Wpłaty 2% z uzyskanego podatku rolnego do Izb Rolniczych
	01095		Pozostała działalność	184 150,82	180 041,70	184 150,82	0,00	0,00%	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	369,47	369,47	369,47	0,00	0,00%	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	52,38	52,38	52,38	0,00	0,00%	
		4170	Wynagrodzenia osobowych	2 138,15	2 138,15	2 138,15	0,00	0,00%	Wydatki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego rolnikom, zostaną zaplanowane w trakcie roku zgodnie z zapotrzebowaniem i decyzją Wojewody.
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	854,72	854,72	854,72	0,00	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 890,88	10 000,00	0,00		
		4430	Różne opłaty i składki	170 736,10	170 736,10	170 736,10	0,00	0,00%	
020			Leśnictwo	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
	02001		Gospodarka leśna	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	W 2017 roku nieplanuje się wydatki na pielęgnację terenów leśnych
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	200 000,00	167 969,23	200 000,00	0,00	0,00%	
	40002		Dostarczanie wody	200 000,00	167 969,23	200 000,00	0,00	0,00%	
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	167 969,23	200 000,00	0,00	0,00%	
600			Transport i łączność	5 886 442,79	3 642 115,16	5 860 774,97	4 178 016,46	70,98%	
	60011		Drogi publiczne krajowe	2 500,00	2 105,92	2 500,00	2 500,00	100,00%	Planujemy w 2017 r. wydatki za zajęcie pasa drogowego
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	2 105,92	2 500,00	2 500,00	100,00%	

60014		Drugi publiczne powiatowe	955 000,00	955 000,00	955 000,00	1 236 542,00	129,48%
	2710		85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych	870 000,00	870 000,00	870 000,00	1 236 542,00	142,13%
60016		Drugi publiczne gminne	4 928 942,79	2 685 009,24	4 903 274,97	2 910 000,00	59,04%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	7 980,98	30 000,00	30 000,00	60,00%
	4270	Zakup usług remontowych	280 000,00	119 371,78	274 332,18	200 000,00	71,43%
	4300	Zakup usług pozostałych	149 500,00	136 389,28	149 500,00	150 000,00	100,33%
	4590	Kary i odškodowania	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 346 442,79	2 372 667,20	4 346 442,79	2 430 000,00	55,91%
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	45 600,00	100 000,00	100 000,00	100,00%
60095		Pozostała działalność	0,00	0,00	0,00	28 974,46	0,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	28 974,46	0,00%
700		Gospodarka mieszkaniowa	325 167,00	260 547,15	325 167,00	414 088,00	127,35%
70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	325 167,00	260 547,15	325 167,00	414 088,00	127,35%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 600,00	1 968,29	2 600,00	2 600,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00	69,83	250,00	250,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenie bezosobowe	16 000,00	11 390,00	16 000,00	20 000,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 866,00	13 218,66	28 866,00	10 000,00	34,64%
	4260	Zakup energii	18 458,00	10 200,58	18 458,00	20 000,00	108,35%
	4270	Zakup usług remontowych	195 621,00	164 741,39	195 621,00	20 000,00	10,22%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 000,00	34 359,19	38 000,00	30 000,00	78,95%
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00	2 427,95	3 000,00	3 000,00	100,00%
	4480	Podatek od nieruchomości	8 038,00	8 038,00	8 038,00	8 038,00	100,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i notariuskiego	200,00	0,00	200,00	200,00	100,00%
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 134,00	14 133,26	14 134,00	300 000,00	0,00%
710		Działalność usługowa	58 075,20	26 983,82	36 700,00	36 700,00	63,19%
71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	52 575,20	22 678,82	31 200,00	31 200,00	59,34%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	997,23	1 000,00	1 000,00	50,00%

Dotacja celowa na pomoc finansową dla powiatu Kępińskiego zgodnie z uchwałą Rady Gminy

Wydatki na bieżące remonty i utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na inwestycje drogowe.

Wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego

W dziale 700 zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem i bieżącymi remontami budynków komunalnych

W dziale 710 plan został przyjęty zgodnie z zaplanowanymi pracami na roku 2017

75011	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	141,39	200,00	200,00	66,67%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00	7 971,00	10 000,00	10 000,00	83,33%
	4300	Zakup usług pozostałych	38 275,20	13 569,20	20 000,00	20 000,00	52,25%
		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	5 500,00	4 305,00	5 500,00	5 500,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	4 305,00	5 000,00	5 000,00	0,00%
75022	4430	Różne opłaty i składki	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00%
		Administracja publiczna	3 077 015,33	2 161 281,22	3 047 235,24	3 763 992,00	122,33%
		Urzędy wojewódzkie	68 597,00	51 444,00	68 596,47	68 597,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00	33 013,90	47 000,00	49 021,00	104,30%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	7 411,00	7 410,47	7 410,47	5 390,00	72,73%
75023	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 100,00	6 417,84	8 100,00	8 100,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 160,00	1 050,90	1 160,00	1 160,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 826,00	477,84	1 826,00	1 826,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	1 979,12	2 000,00	2 000,00	100,00%
	4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 100,00	1 093,93	1 100,00	1 100,00	100,00%
75024		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	97 000,00	62 608,76	97 000,00	97 000,00	100,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00	59 603,00	90 000,00	90 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	1 377,36	4 000,00	4 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 628,40	3 000,00	3 000,00	100,00%
		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 600 526,33	1 841 646,64	2 587 746,77	2 848 833,00	109,55%
75025	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	6 000,00	2 446,91	4 000,00	6 000,00	100,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 628 300,00	1 111 904,03	1 628 300,00	1 711 780,00	105,13%
	4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	111 997,00	111 996,77	111 996,77	119 700,00	106,88%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280 000,00	207 635,80	280 000,00	310 000,00	110,71%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40 000,00	22 871,41	40 000,00	40 000,00	100,00%
75026	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00	21 729,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	51 503,00	43 652,00	51 500,00	50 000,00	97,08%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	86 400,00	54 325,78	86 000,00	80 000,00	92,59%
	4260	Zakup energii	35 000,00	14 717,55	35 000,00	35 000,00	100,00%

W rozdziale 75011 są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego na które otrzymany dotację jako zadania zlecone gminie dotacja na 2017 r. wynosi 68.597 zł.

W dziale 75022 są wydatki związane z Radą Gminy. Zaplanowane są na poziomie roku poprzedniego.

W rozdziale 75023 są zaplanowane bieżące wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy i administrację Urzędu Gminy

4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	22 249,83	30 000,00	30 000,00	100,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	785,00	1 000,00	1 000,00	33,33%
4300	Zakup usług pozostałych	148 097,01	91 386,47	140 000,00	140 000,00	94,53%
4307	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	113 333,00	0,00%
4309	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	25 450,00	21 727,48	25 450,00	25 000,00	98,23%
4410	Podróże służbowe krajowe	22 279,32	21 825,92	22 000,00	25 000,00	112,21%
4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
4430	Różne opłaty i składki	50 000,00	46 378,85	50 000,00	60 000,00	120,00%
4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	38 000,00	37 649,34	38 000,00	40 020,00	105,32%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 500,00	8 364,50	12 500,00	10 000,00	80,00%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	125 000,00	79 306,16	108 000,00	100 000,00	80,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	11 261,39	28 000,00	20 000,00	52,63%
4300	Zakup usług pozostałych	87 000,00	68 044,77	80 000,00	80 000,00	91,95%
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	351 784,00	245 444,94	351 784,00	473 670,00	134,65%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	59 600,00	0,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	8 100,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00%
4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00%
4270	Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00%
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	1 800,00	0,00%
4440	Opłaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	5 870,00	0,00%
4480	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00%

W 2017 roku planujemy przystąpić do projektu "E-samorząd" z budżetem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce" na który możemy pozyskać 85% dotacji z UE.

Wydatki na promocję gminy w 2017 r. zostały zaplanowane na poziomie wykonania 2016 r.

Od 2017 roku powołano nową jednostkę Centrum Usług Wspólnych do obsługi księgowej szkół, żłobka, GOPS i biblioteki

75095		Pozostała działalność	185 892,00	126 275,66	185 892,00	175 892,00	94,62%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 392,00	30 294,00	40 392,00	40 392,00	100,00%
	4100	Wynagrodzenia agencji/prowizyjne	90 000,00	59 112,00	90 000,00	90 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	69,22	500,00	500,00	100,00%
	4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	35 000,00	29 694,06	35 000,00	35 000,00	0,00%
	4610	Koszty postępowania sądowego i mocarstwa	20 000,00	7 106,38	20 000,00	10 000,00	50,00%
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz urzędów naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	12 607,00	3 545,10	10 652,00	1 568,00	12,44%
	75101		7 275,00	778,09	7 275,00	1 568,00	21,58%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	223,42	112,30	223,42	226,42	101,34%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	31,84	15,92	31,84	31,84	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 299,74	649,87	1 299,74	1 309,74	100,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 720,00	0,00	5 720,00	0,00	0,00%
75109		Wybory do Rady Gminy	5 332,00	2 767,01	3 377,00	0,00	0,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 955,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 259,99	650,00	1 259,99	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	117,01	117,01	117,01	0,00	0,00%
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	508 440,00	229 907,64	348 440,00	302 700,00	89,54%
75405		Komendy Powiatowe Policji	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00%
	6170	Wpływy jednostek na państwowy fundusz celowy	32 500,00	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00%
75412		Ochotnicze strażce pożarne	474 940,00	196 577,70	314 940,00	302 700,00	63,73%
	2820	Doradztwo celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji	200 000,00	18 445,92	50 000,00	50 000,00	25,00%
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	25 000,00	9 357,69	25 000,00	25 000,00	100,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	1 917,70	2 000,00	2 000,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	129,01	200,00	200,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	34 732,00	40 000,00	40 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00	52 195,47	65 000,00	69 000,00	106,15%
	4260	Zakup energii	30 000,00	25 996,71	30 000,00	34 000,00	113,33%
	4270	Zakup usług remontowych	60 000,00	34 025,83	50 000,00	40 000,00	66,67%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	5 738,00	10 000,00	5 000,00	50,00%

Wydatki na pozostałą działalność związane są z inkaso, wynagrodzeniem i wydatkami solistów plan został zaplanowany zgodnie z wykonaniem roku 2016.

Wydatki na zadania zlecone (umowa zlecenie - aktualizacja list wyborców) dotacja na to zadanie przyznana z Krajowego Biura Wyborczego.

Wydatki bieżące w dziale 754 są na poziomie wykonania roku 2016.

4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	7 604,85	25 000,00	25 000,00	100,00%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	500,00	398,52	500,00	500,00	100,00%
4430	Różne opłaty i składki	12 000,00	6 036,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 240,00	0,00	5 240,00	0,00	0,00%
75421	Zarządzanie kryzysowe	1 000,00	829,94	1 000,00	0,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	829,94	1 000,00	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	180 000,00	54 714,32	80 000,00	120 000,00	66,67%
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	180 000,00	54 714,32	80 000,00	120 000,00	66,67%
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez	180 000,00	54 714,32	80 000,00	120 000,00	66,67%
758	Różne rozliczenia	120 000,00	0,00	0,00	140 000,00	116,67%
75818	Rezerwy ogólne i celowe	120 000,00	0,00	0,00	140 000,00	116,67%
4810	Rezerwy	120 000,00	0,00	0,00	140 000,00	116,67%
801	Oświata i wychowanie	11 934 579,19	7 435 476,76	11 903 901,19	19 997 760,00	167,56%
80101	Szkoły podstawowe	5 995 488,85	4 197 330,38	5 995 488,85	13 731 070,00	229,02%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	220 754,00	170 107,75	220 754,00	233 986,00	105,99%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 913 745,00	2 137 679,89	2 913 745,00	2 903 813,00	99,68%
4040	Dodatki i wynagrodzenie roczne	226 556,00	214 742,60	226 556,00	243 300,00	107,39%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	571 963,00	424 130,15	571 963,00	586 357,00	102,52%
4120	Składki na Fundusz Pracy	82 067,00	49 832,46	82 067,00	81 378,00	99,16%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 500,00	3 421,00	8 500,00	7 500,00	88,24%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	106 214,47	59 188,71	106 214,47	33 000,00	31,07%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	43 278,38	18 187,95	43 278,38	16 429,00	37,96%
4260	Zakup energii	278 750,00	148 373,72	278 750,00	201 600,00	72,32%
4270	Zakup usług remontowych	87 500,00	42 156,26	87 500,00	20 000,00	22,86%
4280	Zakup usług zdrowotnych	6 600,00	2 135,00	6 600,00	5 000,00	75,76%
4300	Zakup usług pozostałych	165 012,00	95 546,01	165 012,00	173 000,00	104,84%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	14 600,00	7 816,63	14 600,00	9 100,00	62,33%
4410	Podróże służbowe krajowe	3 700,00	1 530,73	3 700,00	4 000,00	108,11%

4430	Różne opłaty i składki	3 700,00	100,00	3 700,00	100,00	2,70%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	215 249,00	215 249,00	215 249,00	206 307,00	95,85%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 300,00	1 749,22	6 300,00	6 200,00	98,41%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 035 000,00	605 383,30	1 035 000,00	9 000 000,00	869,57%
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00%
80103	Wydatki przedszkolne w szkołach podstawowych	315 972,00	231 260,12	315 972,00	363 362,00	115,00%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 060,00	13 750,80	19 060,00	25 991,00	136,36%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	205 721,00	148 803,23	205 721,00	241 600,00	117,44%
4040	Dodatki do wynagrodzenia roczne	17 700,00	14 450,49	17 700,00	17 100,00	96,61%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 326,00	29 300,14	40 326,00	48 058,00	119,17%
4120	Składki na Fundusz Pracy	5 634,00	3 997,99	5 634,00	6 875,00	122,03%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 500,00	6 960,59	8 500,00	3 480,00	40,94%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 000,00	1 148,88	3 000,00	1 700,00	56,67%
4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00	69,00	400,00	500,00	125,00%
4300	Zakup usług pozostałych	2 600,00	448,00	2 600,00	2 200,00	84,62%
4410	Podróże służbowe krajowe	550,00	0,00	550,00	550,00	100,00%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	12 331,00	12 331,00	12 331,00	15 158,00	122,93%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00	0,00	150,00	150,00	100,00%
80104	Przedszkola	3 157 704,00	1 287 657,57	3 157 704,00	3 781 154,00	119,74%
2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	67 654,20	100 000,00	100 000,00	50,00%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	55 499,00	38 809,89	55 499,00	58 109,00	104,70%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	777 599,00	582 341,62	777 599,00	854 232,00	109,86%
4040	Dodatki do wynagrodzenia roczne	61 204,00	58 687,54	61 204,00	66 100,00	108,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	154 482,00	112 843,40	154 482,00	176 363,00	114,16%
4120	Składki na Fundusz Pracy	22 174,00	13 804,42	22 174,00	25 269,00	113,96%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	1 312,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 800,00	19 908,98	22 800,00	25 000,00	109,65%
4220	Zakup środków żywności	105 200,00	55 307,85	105 200,00	79 000,00	75,10%

Plan wydatków w oddziałach "0" jest na podstawie planu i wykonania roku 2016

Plan wydatków na przedszkola w 2017 r. jest na poziomie wykonania roku 2016

4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	13 000,00	2 627,50	13 000,00	5 000,00	38,46%
4260	Zakup energii	78 000,00	55 546,10	78 000,00	75 700,00	97,05%
4270	Zakup usług remontowych	10 000,00	4 341,80	10 000,00	4 000,00	40,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 150,00	737,00	2 150,00	2 300,00	106,98%
4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00	63 648,40	110 000,00	98 000,00	89,09%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 500,00	1 276,45	2 500,00	1 700,00	68,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	33,42	1 700,00	1 700,00	100,00%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	55 396,00	55 396,00	55 396,00	58 681,00	105,93%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami komisyj służbowych i ewidencji	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00%
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 484 000,00	153 381,00	784 000,00	2 148 000,00	144,74%
80110	Gimnazja	1 616 902,34	1 246 122,48	1 616 902,34	1 557 412,00	96,32%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	70 554,00	59 889,50	70 554,00	74 761,00	105,96%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	917 047,00	756 566,60	917 047,00	965 231,00	105,25%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	82 000,00	79 815,18	82 000,00	82 000,00	100,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	183 001,00	150 717,71	183 001,00	191 946,00	104,89%
4120	Składki na Fundusz Pracy	26 219,00	20 435,34	26 219,00	27 501,00	104,89%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00	270,00	3 700,00	3 100,00	83,78%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 284,44	33 355,74	66 284,44	30 000,00	45,26%
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	27 444,90	6 271,95	27 444,90	7 000,00	25,51%
4260	Zakup energii	60 000,00	38 387,19	60 000,00	51 000,00	85,00%
4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	1 215,00	3 000,00	1 000,00	33,33%
4300	Zakup usług pozostałych	30 310,00	17 841,37	30 310,00	21 000,00	69,28%
4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych budowlanych	50 000,00	10 686,10	50 000,00	10 000,00	20,00%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	7 500,00	4 746,93	7 500,00	6 400,00	85,33%
4410	Podróże służbowe krajowe	4 000,00	1 201,87	4 000,00	4 000,00	100,00%
4430	Różne opłaty i składki	4 500,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 842,00	59 842,00	59 842,00	64 973,00	108,57%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami komisyj służbowych i ewidencji	2 500,00	880,00	2 500,00	2 500,00	100,00%

Zespół Obsługi Szkół został zlikwidowany z dniem 31.12.2016 r.

Wydanki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wynoszą 1% wynagrodzenia osobowego nauczycieli

80113	6060	Zakupy inwestycyjne	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00%
		Dowożenie uczniów do szkół	245 737,00	140 112,35	245 737,00	265 737,00	108,14%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 102,00	3 986,87	9 102,00	9 102,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 235,00	528,10	1 235,00	1 235,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	50 400,00	28 299,60	50 400,00	50 400,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	13 953,27	15 000,00	15 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00	93 344,51	170 000,00	190 000,00	111,76%
80114		Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	336 065,00	243 203,51	336 065,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	237 960,00	175 354,68	237 960,00	0,00	0,00%
	4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	17 000,00	16 244,29	17 000,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	39 615,00	29 614,02	39 615,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	5 374,00	2 086,73	5 374,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	4 733,44	10 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	4 000,00	3 045,60	4 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00	5 054,85	8 000,00	0,00	0,00%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 000,00	917,01	2 000,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	814,89	2 000,00	0,00	0,00%
	4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 816,00	4 816,00	4 816,00	0,00	0,00%
	4480	Podarek od nieruchomości	300,00	232,00	300,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	290,00	3 000,00	0,00	0,00%
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38 696,00	12 372,69	38 696,00	44 024,00	113,77%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 114,00	2 571,22	11 114,00	8 118,00	73,04%
	4300	Zakup usług pozostałych	12 100,00	4 240,00	12 100,00	14 400,00	119,01%
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 295,00	1 455,47	5 295,00	5 394,00	101,87%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 187,00	4 106,00	10 187,00	16 112,00	158,16%
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalności w dziedzinie nauki i metod pracy dla	20 901,00	13 128,46	16 083,00	18 412,00	0,00%
	3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	819,00	0,00	819,00	949,00	0,00%

4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 127,00	10 895,22	15 127,00	13 867,00	0,00%	Wydanki na specjalnà ograniczajàcà nauki dzieci w przedszkolach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Donaborowie,
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	229,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 790,00	1 833,60	0,00	2 533,00	0,00%	
4120	Składki na Fundusz Pracy	399,00	246,69	0,00	363,00	0,00%	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	700,00	6,42	0,00	300,00	0,00%	Wydanki na specjalnà ograniczajàcà nauki dzieci w przedszkolach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Donaborowie, Lęce gminnych, liceach ogólnokształcących, gimnazjach, liceach profilowanych i szkołach zawodowych
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	200,00	0,00	0,00	400,00	0,00%	
4260	Zakup energii	200,00	9,53	0,00	0,00	0,00%	
4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4440	Odpiisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	137,00	137,00	137,00	0,00	0,00%	
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych	207 113,00	64 289,20	181 253,00	236 589,00	114,23%	
3020	Wydanki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 948,00	0,00	0,00	10 885,00	0,00%	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 452,00	53 084,06	143 452,00	175 975,00	122,67%	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 998,00	9 101,56	27 998,00	32 077,00	114,57%	
4120	Składki na Fundusz Pracy	3 933,00	916,92	3 933,00	4 597,00	116,88%	Wydanki na specjalnà ograniczajàcà nauki realizacji zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Lęce gminnych, Mroczeńskiej, Grębaninie i Gimnazjum
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 350,00	174,66	1 350,00	1 549,00	114,74%	
4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	2 820,00	0,00	2 820,00	3 011,00	106,77%	
4260	Zakup energii	3 750,00	0,00	0,00	1 915,00	0,00%	
4270	Zakup usług remontowych	2 500,00	0,00	0,00	500,00	0,00%	
4280	Zakup usług zdrowotnych	220,00	0,00	0,00	20,00	0,00%	
4300	Zakup usług pozostałych	780,00	0,00	0,00	952,00	0,00%	
4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów, zakładowych, budowlanych	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00%	
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	250,00	0,00	0,00	250,00	0,00%	
4410	Podróże służbowe krajowe	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
4430	Różne opłaty i składki	330,00	0,00	0,00	330,00	0,00%	
4440	Odpiisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 562,00	1 012,00	0,00	828,00	0,00%	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 700,00	0,00	1 700,00	1 700,00	100,00%	

851		Ochrona zdrowia	111 779,91	82 764,05	104 200,00	123 559,82	110,54%
85141		Ratownictwo medyczne	6 779,91	0,00	0,00	13 559,82	200,00%
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między innymi jednostkami samorządu	6 779,91	0,00	0,00	13 559,82	200,00%
85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	95 000,00	82 764,05	94 200,00	100 000,00	105,26%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00	1 999,12	2 800,00	2 800,00	100,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	0,00	300,00	300,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	36 700,00	35 613,00	36 700,00	43 700,00	119,07%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 784,93	4 500,00	3 000,00	60,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	49 200,00	43 367,00	48 900,00	49 200,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
852		Pomoc społeczna	8 968 505,76	6 289 564,37	8 899 710,00	719 655,00	8,02%
85202		Domy pomocy społecznej	169 000,00	106 935,43	169 000,00	196 000,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	169 000,00	106 935,43	169 000,00	196 000,00	0,00%
85204		Rodziny zastępcze	44 000,00	27 768,53	25 500,00	0,00	0,00%
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	44 000,00	27 768,53	25 500,00	0,00	0,00%
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przestępczości	9 000,00	199,01	500,00	9 000,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00	100,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	199,01	500,00	500,00	100,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00	500,00	100,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	100,00%
85206		Wspieranie rodziny	19 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Pomoc na budowę bazy śmigłowcowej ratownictwa medycznego

W dziale 851 są zaplanowane wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Plan wydatków jest na poziomie osiągniętych dochodów ze sprzedaży alkoholu.

Wydatki na Domy Pomocy Społecznej

nowa klasyfikacja 85508

nowa klasyfikacja 85504

85211	4300	Zakup usług pozostałych	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami komitetu służby cywilnej	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
85212		Świadczenia wychowawcze	5 257 000,00	3 432 108,05	5 257 000,00	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	5 153 919,00	3 393 988,20	5 153 919,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 629,00	15 883,62	35 629,00	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 200,00	2 669,71	6 200,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	900,00	379,84	900,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 772,00	11 701,35	48 772,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	150,00	113,00	150,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	3 865,86	5 000,00	0,00	0,00%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	1 300,00	364,72	1 300,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	216,62	500,00	0,00	0,00%
	4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń	1 130,00	1 093,93	1 130,00	0,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami komitetu służby cywilnej	2 500,00	1 831,20	2 500,00	0,00	0,00%
		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z	2 836 913,00	2 346 355,84	2 835 911,24	0,00	0,00%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	6 400,00	6 132,50	6 400,00	0,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wydatków	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00%
85502	3110	Świadczenia społeczne	2 610 738,00	2 189 708,05	2 610 738,00	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 915,00	47 607,23	81 915,00	0,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 490,00	5 488,24	5 488,24	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	104 770,00	84 079,54	104 770,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00	1 236,46	2 600,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 100,00	3 758,83	7 100,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	3 900,00	1 521,58	2 900,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	5 900,00	3 514,09	5 900,00	0,00	0,00%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 300,00	611,30	2 300,00	0,00	0,00%

4410	Podróże służbowe krajowe	1 300,00	174,40	1 300,00	0,00	0,00%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	1 700,00	1 640,89	1 700,00	0,00	0,00%
4580	Pozostałe odsetki	800,00	552,73	800,00	0,00	0,00%
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	330,00	1 500,00	0,00	0,00%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia	17 579,00	12 856,62	17 579,00	18 768,00	106,76%
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 579,00	12 856,62	17 579,00	18 768,00	106,76%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	65 000,00	29 241,48	64 000,00	40 000,00	61,54%
3110	Świadczenia społeczne	60 000,00	25 535,82	60 000,00	40 000,00	66,67%
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	5 000,00	3 705,66	4 000,00	0,00	0,00%
85215	Dodatki mieszkaniowe	20 380,00	10 499,89	20 376,00	14 000,00	68,69%
3110	Świadczenia społeczne	20 373,00	10 499,89	20 373,00	14 000,00	68,72%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7,00	0,00	3,00	0,00	0,00%
85216	Zasiłki stałe	49 400,00	30 671,00	46 426,00	45 000,00	91,09%
3110	Świadczenia społeczne	49 400,00	30 671,00	46 426,00	45 000,00	91,09%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	352 800,00	217 364,20	335 084,00	316 887,00	89,82%
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wyznań	1 000,00	770,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	247 716,00	155 161,70	230 000,00	230 000,00	92,85%
4040	Dodatki wynagrodzenie roczne	9 284,00	9 283,30	9 284,00	13 000,00	140,03%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00	27 255,61	44 000,00	39 000,00	88,64%
4120	Składki na Fundusz Pracy	7 000,00	3 541,03	7 000,00	7 000,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	2 981,88	9 000,00	4 000,00	44,44%
4260	Zakup energii	5 500,00	2 489,41	5 500,00	3 000,00	54,55%
4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	155,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	3 266,73	6 500,00	4 000,00	61,54%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	4 000,00	1 478,16	4 000,00	2 000,00	50,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	6 800,00	2 738,69	6 800,00	3 000,00	44,12%
4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	7 500,00	5 976,49	7 500,00	7 000,00	93,33%
4480	Podatek od nieruchomości	500,00	387,00	500,00	387,00	77,40%

85228	4700	Szkożenia pracowników niebędących członkami komitetu służby cywilnej	3 000,00	1 879,20	3 000,00	2 500,00	83,33%
		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47 480,00	28 305,10	47 480,00	40 000,00	84,25%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 780,00	4 158,10	6 780,00	6 000,00	88,50%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 200,00	24 147,00	40 200,00	33 500,00	83,33%
85295		Pozostała działalność	80 853,76	47 259,22	80 853,76	0,00	0,00%
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezezwoleniem z przeznaczeniem	447,24	447,24	447,24	0,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	80 100,00	46 810,98	80 100,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	305,52	0,00	305,52	0,00	0,00%
	4560	Odsutki od dotacji	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00%
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	885 477,00	584 893,23	837 167,56	0,00	0,00%
85305		Żłobki	885 477,00	584 893,23	837 167,56	0,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	476 000,00	307 247,07	430 000,00	0,00	0,00%
	4040	Dodatki i wynagrodzenie roczne	32 500,00	32 490,56	32 490,56	0,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 877,00	57 699,16	99 877,00	0,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	13 000,00	7 792,15	13 000,00	0,00	0,00%
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00	860,00	2 500,00	0,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	42 484,36	42 500,00	0,00	0,00%
	4220	Zakup środków żywności	58 000,00	36 152,76	58 000,00	0,00	0,00%
	4260	Zakup energii	70 000,00	31 551,28	70 000,00	0,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00	1 847,00	2 500,00	0,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	48 043,26	50 000,00	0,00	0,00%
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	2 600,00	1 609,56	2 600,00	0,00	0,00%
	4410	Podróże krajowe	2 000,00	916,07	1 500,00	0,00	0,00%
	4440	Odprisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00%
4700		Szkożenia pracowników niebędących członkami komitetu służby cywilnej	4 000,00	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00%

Nowa klasyfikacja 85505

854	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00%
85415		Edukacyjna opieka wychowawcza	68 862,00	54 100,00	68 862,00	55 000,00	79,87%
		Pomoc materialna dla uczniów	68 862,00	54 100,00	68 862,00	55 000,00	79,87%
	3240	Stypendia dla uczniów	57 277,00	54 100,00	57 277,00	55 000,00	96,02%
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	11 585,00	0,00	11 585,00	0,00	0,00%
855		Rodzina	0,00	0,00	0,00	11 837 107,00	0,00%
85501		Świadczenia wychowawcze	0,00	0,00	0,00	6 728 961,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	6 629 511,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	36 650,00	0,00%
	4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
	4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00%
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00%
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
	4440	Opisy na zakładowy fundusz świadczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00%
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, oraz składki na	0,00	0,00	0,00	2 876 246,00	0,00%
	2910	Zwrot dotacji oraz planowej wykorzystanych	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00%
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%
	3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	2 685 866,00	0,00%
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	53 000,00	0,00%
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	4 300,00	0,00%
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	109 300,00	0,00%
	4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	1 900,00	0,00%

Plan na pomoc materialną dla uczniów zostanie zwiększony w trakcie roku zgodnie z zapotrzebowaniem i uzyskanymi dotacjami

Nowe klasyfikacje budżetowe dla świadczeń wychowawczych, rodzinnych, alimentacyjnych, wspierania rodziny i złoobków

4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080,00	0,00%
4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300,00	0,00%
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00	0,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
4440	Odpiśy na zakładowy fundusz świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	0,00%
4580	socialnych	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00%
4700	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
4700	Szkolenia pracowników niebędących	0,00	0,00	0,00	0,00	19 900,00	0,00%
4700	członkami komisji służby ewidencji	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00%
4700	Wspieranie rodziny	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	2 156 400,00	0,00%
4700	Szkolenia pracowników niebędących	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00%
4700	członkami komisji służby ewidencji	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00%
4700	Tworzenie i funkcjonowanie złołków	0,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00	0,00%
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00%
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00%
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00%
4120	Składki na Fundusz Pracy	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00%
4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%
4260	Zakup energii	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200,00	0,00%
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	0,00		
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00		
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w	0,00	0,00	0,00	0,00		

		Opisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00%
	4440	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00%
	4700	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00%
	6050	Rodziny zastępcze	0,00	0,00	0,00	55 600,00	0,00%
85508		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu	0,00	0,00	0,00	55 600,00	0,00%
	4330	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 538 578,00	1 087 225,78	1 492 900,00	1 430 000,00	92,94%
		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	198 878,00	90 320,86	156 200,00	157 000,00	78,94%
90001		Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	0,00	500,00	500,00	100,00%
	4210	Zakup energii	6 500,00	5 596,20	5 700,00	6 500,00	100,00%
	4260	Zakup usług remontowych	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4270	Zakup usług pozostałych	146 800,00	84 724,66	150 000,00	150 000,00	102,18%
	4300	Podatek od nieruchomości	30 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	4480	Gospodarka odpadami	511 500,00	396 265,59	538 500,00	538 000,00	105,18%
90002		Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	9 846,09	25 000,00	5 000,00	0,00%
	4210	Zakup energii	2 500,00	1 248,95	2 500,00	2 000,00	0,00%
	4260	Zakup usług pozostałych	470 000,00	385 170,55	510 000,00	530 000,00	0,00%
	4300	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00%
4610		Oczyszczanie miast i wsi	45 000,00	15 918,84	25 000,00	30 000,00	66,67%
90003		Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	1 834,95	5 000,00	5 000,00	100,00%
	4210	Zakup usług pozostałych	40 000,00	14 083,89	20 000,00	25 000,00	62,50%
	4300	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	50 000,00	34 516,95	40 000,00	40 000,00	80,00%
90004		Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	11 632,24	15 000,00	15 000,00	60,00%
	4210	Zakup usług pozostałych	25 000,00	22 884,71	25 000,00	25 000,00	100,00%
	4300	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	38 200,00	34 473,21	38 200,00	0,00	0,00%
90005		Zakup usług	38 200,00	34 473,21	38 200,00	0,00	0,00%
	4300	Schroniska dla zwierząt	25 000,00	20 573,14	25 000,00	35 000,00	0,00%
90013		Zakup usług pozostałych	25 000,00	20 573,14	25 000,00	35 000,00	0,00%
	4300	Oświetlenie ulic, placów i dróg	670 000,00	495 157,19	670 000,00	590 000,00	88,06%
90015		Zakup energii	350 000,00	245 850,64	350 000,00	350 000,00	100,00%
4260							
Plan w rozdziale 90001 został ustalony na podstawie wykonania roku 2016							
W dziale tym są wydatków związanych z gospodarką odpadami. Od 2017 roku zostanie podniesiona opłata za zagospodarowanie odpadami ponieważ obecne dochody z w/w opłat nie wystarczają na pokrycie kosztów							
W rozdziale 90003 pozostały wydatki na oczyszczanie wsi							
Plan wydatków bieżących na postawie wykonania 2016 r.							
Wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami							
Wydatki bieżące na oświetlenie uliczne są zaplanowane na							

		poziomie roku 2016						
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	105 372,93	140 000,00	140 000,00	100,00%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	180 000,00	143 933,62	180 000,00	100 000,00	55,56%	
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z orlat i kar za korzystanie ze	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%	
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00%	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	633 305,66	515 800,34	628 305,66	1 016 407,86	160,49%	
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	135 000,00	113 778,18	130 000,00	130 000,00	96,30%	
	2360	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do	15 000,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00	133,33%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	60 000,00	46 073,59	60 000,00	50 000,00	83,33%	
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00	57 704,59	60 000,00	60 000,00	100,00%	
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	333 905,66	283 022,16	333 905,66	726 407,86	217,55%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	31 066,01	42 500,00	50 000,00	117,65%	
	4260	Zakup energii	38 000,00	37 858,90	38 000,00	40 000,00	105,26%	
	4270	Zakup usług remontowych	142 000,00	138 342,49	142 000,00	40 000,00	28,17%	
	4300	Zakup usług pozostałych	12 500,00	11 274,05	12 500,00	12 000,00	96,00%	
	4480	Podatek od nieruchomości	7 955,00	7 955,00	7 955,00	7 955,00	100,00%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 950,66	36 714,22	70 950,66	558 752,86	0,00%	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	19 811,49	20 000,00	17 700,00	88,50%	
92116		Biblioteki	164 400,00	119 000,00	164 400,00	160 000,00	97,32%	
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	164 400,00	119 000,00	164 400,00	160 000,00	97,32%	
926		Kultura fizyczna	2 028 537,86	1 521 956,99	1 994 875,40	279 600,00	13,78%	
92601		Obiekty sportowe	1 763 897,86	1 320 851,66	1 730 236,23	70 000,00	3,97%	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00	14 581,33	25 000,00	25 000,00	65,79%	
	4260	Zakup energii	30 000,00	21 125,20	30 000,00	25 000,00	83,33%	
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	6 089,99	10 000,00	10 000,00	33,33%	
	4300	Zakup usług pozostałych	13 661,63	12 772,83	13 000,00	10 000,00	73,20%	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 614 000,00	1 262 082,31	1 614 000,00	0,00	0,00%	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	38 236,23	4 200,00	38 236,23	0,00	0,00%	
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	198 100,00	177 589,56	198 099,17	208 100,00	105,05%	

Wydatki na zadania w zakresie kultury zostały zwiększone na dotacje celowe pozostałe wydatki na poziomie wykonania

Plan wydatków bieżących na domy ludowe został zaplanowany na podstawie wykonania roku 2016 oraz planu prac remontowych na naszych obiektach

Dotacja podmiotowa dla biblioteki została zaplanowana zgodnie z wnioskiem złożonym przez dyrektora gminnej biblioteki

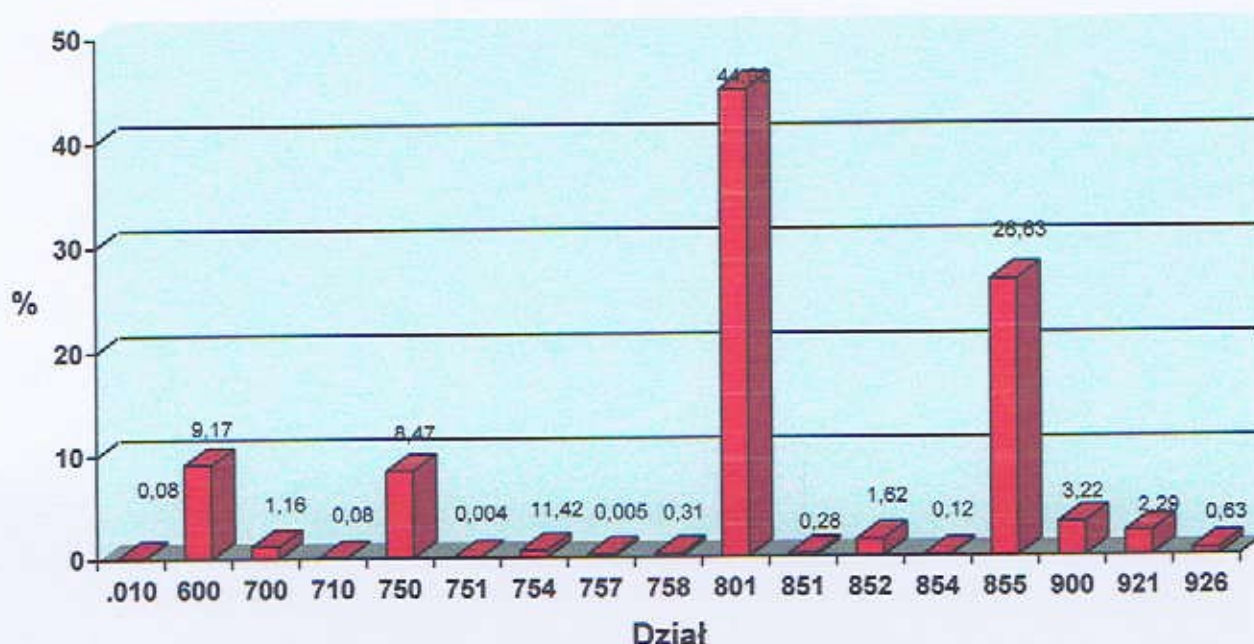
Wydatki bieżące na kulturę fizyczną zaplanowano na podstawie wykonania roku 2016

2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do	150 000,00	149 999,17	149 999,17	160 000,00	106,67%
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	100,00	21,49	100,00	100,00	100,00%
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	6 050,00	15 000,00	15 000,00	100,00%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	12 242,64	15 000,00	15 000,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	9 276,26	18 000,00	18 000,00	100,00%
92695	Działalność pozostała	66 540,00	23 515,77	66 540,00	1 500,00	99,95%
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00%
4300	Zakup usług pozostałych	65 863,17	22 838,94	65 863,17	0,00	100,00%
4300	Zakup usług pozostałych	676,83	676,83	676,83	0,00	0,00%
Razem:		36 768 993,52	24 321 015,75	36 064 511,84	44 457 624,14	120,91%

Zadania w zakresie kultury fizycznej zostają na poziomie roku bieżącego

Planowany udział wydatków w poszczególnych działach przedstawia poniższy wykres :

Udział wydatków w poszczególnych działach



Z powyższego wykresu widać, że największe wydatki są ponoszone na :

- dział 801 – oświata i wychowanie,
- dział 852 – pomoc społeczna,
- dział 750 – administracja publiczna,
- dział 600 – transport
- dział 900 – gospodarka komunalna,
- dział 926 – kultura fizyczna

Z wydatków ogółem należy wyszczególnić :

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.
- 2) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.

Wydatki ogółem obejmują:

1) wydatki bieżące w tym :

- a) wydatki jednostek budżetowych w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - wydatki związane z realizacją statutowych zadań,
- b) dotacje na zadania bieżące w kwocie,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- d) wydatki na obsługę długu j.s.t.

2) wydatki majątkowe.

Planowane wydatki na 2017 rok w stosunku do roku 2016 przedstawiają się następująco

Wydatki	Przewidywane wykonanie w 2016 roku	Planowane wydatki w 2017 roku	% 2017 do 2016
OGÓŁEM :	36.064.511,84	44.457.624,14	123,27%
w tym : - wydatki na zadania zlecone	8.351.804,53	9.681.340,00	115,92%
- wydatki na programy UE	0,00	133.333,00	-%
Wydatki ogółem dzielimy na :			
1. Wydatki na zadania bieżące	26.771.228,25	27.074.095,00	101,13%
w tym:			
a) wydatki jednostek budżetowych	17.335.736,93	16.245.712,00	93,71%
w tym : - wynagrodzenia i pochodne	10.502.549,00	10.863.741,00	103,44%
- wydatki związane z realizacją			
statutowych zadań	6.833.187,93	5.381.971,00	78,76%
b) dotacja na zadania bieżące	822.400,00	498.000,00	60,55%
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.587.573,00	10.077.050,00	117,34%
d) obsługa długu publicznego	100.000,00	120.000,00	120,00%
2. Wydatki majątkowe	9.293.283,59	17.383.529,14	187,05%
w tym między innymi:			

Ogólne planowane wydatki na 2017 rok są o 23,27 % wyższe od przewidywanego wykonania za 2016 roku, jest to związane ze wzrostem zadań inwestycyjnych, od 2017 roku rusza budowa kompleksu oświatowo-sportowego w Baranowie i zostanie zakończona inwestycja przedszkola i żłobka w Mroczeniu. Znaczny wzrost budżetu od 2016 roku wiąże się również z nowym świadczeniem wychowawczym 500+, który w naszej gminie w 2017 roku sięga 7 mln. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w projekcie budżetu na 2017 rok wynoszą 10.863.741 zł, jest to kwota wyższa o 3,44% od br.

Również ze środków własnych znaczną kwotę przeznacza się na utrzymanie oświaty a przyznana kwota subwencji nie wystarcza na właściwe funkcjonowanie placówek oświatowych. Ogółem na wydatki oświatowe (dział 801) przeznacza się ponad 42 % ogólnych wydatków i należy je dofinansować z dochodów własnych.

Została zachowana zasada wynikająca z art. 242 uofp, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i

wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

PLANOWANE WYDATKI MAJĄTKOWE W 2017 roku

W 2017 rok planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 17.383.529,14 zł , w tym na poszczególne zadania :

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	plan
600			Transport i łączność	3 795 516,46
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 236 542,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	1 236 542,00
			Pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowościach Jankowy, Donaborów, Słupia, Baranów, Mroczeń-Joanka	1 236 542,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 430 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 330 000,00
			Budowa chodnika ul. Słoneczna i ul. Kwiatowa w Słupi	200 000,00
			Budowa, przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	200 000,00
			Droga Mroczeń - Słupia Nr G852555P i G852537P	200 000,00
			Poszerzenie drogi Nr G852581 w Baranowie	30 000,00
			Ul. Jasna w Baranowie os. Murator	600 000,00
			Ul. Juszczaka w Baranowie	300 000,00
			Ul. Polna w Baranowie	800 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wykup gruntów pod drogi	100 000,00
	60095		Pozostała działalność	28 974,46
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	28 974,46
			Utwardzenie nawierzchni oraz nasadzenie drzew - parking przy cmentarzu (fundusz sołecki Baranów)	28 974,46
700			Gospodarka mieszkaniowa	400 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Ocieplenie i wymiana dachu na budynku komunalnym w Baranowie ul. Ogrodowa	100 000,00
			Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator	200 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Wykup gruntów pod inwestycje	100 000,00
801			Oświata i wychowanie	11 148 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	9 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 000 000,00

			Kompleks oświatowo-sportowy w Baranowie	9 000 000,00
	80104		Przedszkola	2 148 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 148 000,00
			Budowa przedszkola w Mroczeniu	2 148 000,00
851			Ochrona zdrowia	13 559,82
	85141		Ratownictwo medyczne	13 559,82
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 559,82
			Dofinansowanie bazy Smigłowieckiej Służby Ratownictwa Medycznego	13 559,82
855			Rodzina	1 450 000,00
	85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 450 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 450 000,00
			Budowa żłobka w Mroczeniu	1 450 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
			Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	100 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	576 452,86
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	576 452,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	558 752,86
			Budowa altanki grilowej (Fundusz Sołecki Os. Murator)	30 974,46
			Budowa altanki na boisku przy DL (fundusz sołecki Marianka Mr)	11 400,00
			Modernizacja Domu Ludowego w Joance	420 000,00
			Modernizacja łazienek i sali (fundusz sołecki Grębanin)	22 000,00
			Modernizacja sali i reminzy OSP w Grębaninie	20 000,00
			Remont dachu w DL (fundusz sołecki Łęka Mr.)	8 000,00
			Remont kuchni w sali (fundusz sołecki Mroczeń)	26 500,00
			Zakup klimatyzatorów do sali (fundusz sołecki Żurawiniec)	8 878,40
			Zakup sprzętu muzycznego wraz z nagłośnieniem (fundusz sołecki Joanka)	11 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 700,00
			Wyposażenie kuchni w sali (fundusz sołecki Donaborów)	10 000,00
			Zakup namiotu ogrodowego (fundusz sołecki Baranów os. Murator)	4 000,00
			Zakup namiotu plenerowego (fundusz sołecki Jankowy)	3 700,00
Razem				17 383 529,14

Realizacja powyższych zadań jest rozłożona na kilka lat zgodnie z przedsięwzięciami ujętymi w wieloletniej prognozie finansowe.

PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI NA 2017 ROK

Gmina Baranów jest w trakcie przystąpienia do projektu pn. „*E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce*”. Projekt ma być realizowany w latach 2017-2018 z dofinansowaniem 85%. Plan wydatków na 2017 i 2018 rok to 133.333 zł rocznie w tym dofinansowanie 113.333 zł.

Projekt ten ma na celu rozwój elektronicznych systemów obsługi obywateli oraz systemów wspomagających funkcjonowanie administracji poprzez zapewnienie interoperacyjności rejestrów publicznych oraz istniejących w gminie systemów teleinformatycznych i ich integrację, a także poprzez stworzenie wspólnej platformy w celu poprawy efektywności zarządzania i upowszechniania komunikacji elektronicznej.

INNE ZADANIA WYDATKOWE

W planie wydatków ujęto także obowiązkowe zadania własne wynikające z innych ustaw takie jak :

- ustawa - o Izbach Rolniczych - wydatki na izby rolnicze, dział 010, rozdział 01030,
- zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych ujęto wpłaty na PFRON, w dziale 750, rozdział 75023,
- ustawa o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz. 590 z 26.04 2007 r.) wydatki ujęte w dziale 758, rozdział 75818 jako rezerwa celowa,
- ustawa - o systemie oświaty - dowóz uczniów do szkół, dział 801, rozdział 80113,
- ustawa – Karta Nauczyciela - doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli, dział 801, rozdział 80146,
- ustawa – o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi - profilaktyka przeciwalkoholowa, dział 851, rozdział 85154 i narkomanii rozdział 85153,
- wydatki na Domy Pomocy Społecznej dział 852, rozdział 85202,
- wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205,
- dodatki mieszkaniowe, dział 852, rozdział 85215,
- pomoc w zakresie dożywiania, dział 852, rozdział 85230,
- świadczenia wychowawcze 500+, dział 855, rozdział 85501,
- ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, dział 855, rozdział 85504 na wydatki związane między innymi z zatrudnieniem asystenta rodziny,
- ustawa – o pomocy społecznej - usługi opiekuńcze , dział 852, rozdział 85228,
- ustawa – o odpadach - utrzymanie czystości na terenie gminy, dział 900, rozdział 90001, 90002 i 90003,
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - dział 900, rozdział 90004.
- Wydatki z pozyskanych opłat i kar a wynikające z ustawy – Prawo ochrony środowiska, dział 900, rozdział 90001 i 90004.
- stypendia dla uczniów dział 854, rozdział 85415 zostaną ujęte po otrzymaniu dotacji
- o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie dział 852, rozdział 85205
- dożywianie dzieci dział 852, rozdział 85230,

NADWYŻKA BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2017 ROKU

W projekcie budżetu na 2017 rok zaplanowano deficyt w kwocie -3.500.000 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia długoterminowym kredytem.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek w 2017 roku w kwocie 5.000.000 zł. oraz planuje się przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 200.000 zł.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.500.000 zł (ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2020) oraz 200.000 zł na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

ZOBOWIĄZANIA, DŁUG PUBLICZNY, NALEŻNOŚCI I PORĘCZENIA

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2016 roku będą w wysokości 1.400.000 zł w tym:

- 8.300.000 zł kredyt zaciągnięty z BRE Bank, umowa Nr 40/104/10Z/IN z dnia 26.10.2010 r,
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/6/12/2012/1245/F/CEB/EIB4/90/EKO z dnia 17.12.2012 r.
- 1.300.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r.
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w PKO SA, umowa Nr WCK/2014/UK/36/080/23588001 z dnia 17.12.2014 r.

Spłaty zobowiązań zaciągniętych i planowanych przedstawia poniższa tabela :

Zobowiązanie	2016	2017	2018	2019	2020
Stan na początek roku	3.470.000	1.400.000	4.900.000	3.400.000	1.400.000
Razem spłaty	2.070.000	1.500.000	1.500.000	2.000.000	1.400.000
kredyt		5.000.000	0	0	0
Stan na koniec roku	1.400.000	4.900.000	3.400.000	1.400.000	0

Deficyt i sfinansowanie długu:

	2017	2018	2019	2020
Deficyt budżetu w poszczególnych latach zostanie pokryty:	3 500 000	-	-	-
nadwyżka budżetu i wolne środki				
kredyty i pożyczki	5 000 000			
inne przychody				
Sposób sfinansowania długu, w tym :	1 500 000	1 500 000	2 000 000	1 400 000
nadwyżka budżetu	0	1 500 000	2 000 000	1 400 000
inne przychody	0	0	0	
wolne środki	0	0	0	
kredyty i pożyczki	1 500 000	0	0	

W 2016 roku mamy po stronie przychodów plan kredytu w kwocie 1.500.000 zł. ale kredyt niezostanie zaciągnięty dlatego w zobowiązaniach na koniec 2016 roku wykazuje się kwotę 1.400.000 zł. Kredyt z 2016 roku przesuwamy na 2017 rok i w 2017 roku mamy łącznie kredytu 5.000.000 zł (3.500.000 plan + 1.500.000 z 2016 r.) kwota długu nie ulega zmianie.

Splaty zaciągniętych już zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Kredyty, pożyczki		2016	2017	2018	2019
Stan na koniec 2016 r.	Stan B.O.	3 470 000	1 400 000	400 000	0
1.400.000	Transze	0			
	8 300 000 Raty kredytu	1 150 000			
	1 000 000 Rata kredytu	280 000			
	1 300 000 Rata kredytu	240 000	400 000	400 000	
	1 000 000 Rata kredytu	400 000	600 000		
	Stan na koniec roku	1 400 000	400 000	0	0

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie założenia na lata 2017-2020 zapewniają spełnienie wymogów uoŃp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Również zgodnie z ustawą na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60% planowanych w tym roku dochodów budżetowych .

Przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone w ustawie o finansach publicznych. Szczegółowy plan spłat rat został ujęty w tabeli. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźników planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego obliczonych wg wzoru matematycznego przedstawionego w uoŃp.

Dług publiczny :

Prognozowany dług na koniec 2017 roku i każdego następnego roku został zaplanowany zgodnie z powyższą tabelką.

Planowane spłaty zostały rozłożone na lata 2017-2020, w 2017 spłaty mają być dokonane z planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu w kwocie 1.500.000 zł a w następnych latach 2018-2020 z planowanej nadwyżki.

Szczegółowe prognozy długu oraz spłaty rat wraz z odsetkami przedstawiono w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2020. Prognozowany dług na koniec poszczególnych lat i łączne kwoty przypadające do spłat w danym roku budżetowym spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WPLYWY I WYDATKI ZWIĄZANE GROMADZENIEM ŚRODKÓW Z OPŁAT I KAR ZA GOSPODARCZE KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA

Zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 20 listopada 2009 r. o zmianie ustawy - Prawo ochrony środowiska oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 215 poz. 1664 z dnia 18 grudnia 2009 r.) dochodami gminy są:

Ust. 4. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, z zastrzeżeniem ust. 5 i 6.

Ust. 5. Wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy.

Ust. 6. Wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, a w 10 % - dochód budżetu powiatu, na których obszarze są składowane odpady. Jeżeli składowisko odpadów jest zlokalizowane na obszarze więcej niż jednego powiatu lub więcej niż jednej gminy, dochód podlega podziałowi proporcjonalnie do powierzchni zajmowanych przez składowisko na obszarze tych powiatów i gmin."

Zgodnie z art. 403. ust 2. Do zadań własnych gmin należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 w wysokości nie mniejszej niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiących dochody budżetów gmin, pomniejszona o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkich funduszy.

O przeznaczeniu środków mówi z art. 400a. ust 1. w/w ustawy, a finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej obejmują wydatki wyszczególnione w następujących punktach :

- 2) przedsięwzięcia związane z ochroną wód;
- 5) wspomaganie realizacji zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych, służących ochronie środowiska i gospodarce wodnej, w tym dotyczących instalacji lub urządzeń ochrony przeciwpowodziowej i obiektów małej retencji wodnej;
- 8) przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami;
- 9) przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi;
- 15) wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, innych systemów kontrolnych i pomiarowych oraz badań stanu środowiska, a także systemów pomiarowych zużycia wody i ciepła;
- 16) wspomaganie syst środowisku;

- 21) przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza;
- 22) wspomaganie wykorzystania lokalnych źródeł energii odnawialnej oraz wprowadzania bardziej przyjaznych dla środowiska nośników energii;
- 23) wspomaganie działalności związanej z wytwarzaniem biokomponentów i biopaliw ciekłych;
- 24) wspomaganie ekologicznych form transportu;
- 25) działania z zakresu rolnictwa ekologicznego bezpośrednio oddziałujące na stan gleby, powietrza i wód, w szczególności prowadzenie gospodarstw rolnych produkujących metodami ekologicznymi położonych na obszarach podlegających ochronie na podstawie przepisów ustawy z dnia 16 kwietnia 2004 r. o ochronie przyrody;
- 29) przedsięwzięcia związane z ochroną przyrody, w tym urządzanie i utrzymanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków;
- 31) profilaktykę zdrowotną dzieci zamieszkałych na obszarach, na których występują przekroczenia standardów jakości środowiska;
- 32) edukację ekologiczną oraz propagowanie działań proekologicznych;
- 38) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 39) przygotowywanie dokumentacji przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, które mają być współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej niepodlegających zwrotowi;
- 40) współfinansowanie projektów inwestycyjnych, kosztów operacyjnych i działań realizowanych z udziałem środków bezzwrotnych pozyskiwanych w ramach współpracy z organizacjami międzynarodowymi oraz współpracy dwustronnej;
- 41) współfinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej realizowanych na zasadach określonych w ustawie z dnia 19 grudnia 2008 r. o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2009 r. Nr 19, poz. 100);
- 42) inne zadania służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju i polityki ekologicznej państwa

W 2017 roku planowane dochody z opłat stanowią kwotę 40.000 zł. Środki te planuje się wykorzystać na dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni ścieków.

FUNDUSZ SOLECKI

Zgodnie z Ustawą z dnia 21 lutego 2014 r. o Funduszu Sołeckim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301) Rada Gminy rozstrzyga o wyodrębnieniu w budżecie gminy środków na fundusz sołecki.

Zgromadzone środki przeznacza się przede wszystkim na realizację przedsięwzięć służących poprawie warunków życia mieszkańców, pod warunkiem, że są one zgodne ze strategią rozwoju oraz z zadaniami własnymi Gminy.

Rada Gminy w Baranowie dnia 20.03.2015 r. podjęła Uchwałę nr VI/33/2015 r. wyrażając zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

W wymaganym terminie złożono 11 wniosków przez wszystkie sołectwa w gminie, zgodnie z art. 5 ust. 1,2,3,4 Ustawy o Funduszu Sołeckim. Jeden z wniosków został odrzucony ponieważ nie spełniał warunków określonych w w/w ustawie.

Po rozpatrzeniu pozostałych wniosków, decyzją Wójta 10 zostało przyjęte do projektu budżetu na 2017 rok, a przedsięwzięcia zostały określone w załączniku Nr 7 do uchwały budżetowej.

ZAKOŃCZENIE

Projekt budżetu na 2016 rok, wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi opracowano zgodnie z uchwałą Rady Gminy Baranowie Nr XXXIX/245/2010 z dnia 31.08.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej podjętej zgodnie z art. 234 ustawy o finansach publicznych, a także w oparciu o obowiązujące ustawy i inne przepisy.

Sporządzenie szacunkowego zestawienia dochodów i wydatków na podstawie założeń do budżetu przytoczonych w objaśnieniach jako najważniejsze kryteria prognozowe, parametry ekonomiczne, wskaźniki właściwe dla każdej działalności i zbilansowanie przewidywanych wydatków ze spodziewanymi dochodami pozwala w sposób odpowiedzialny zaprojektować budżet, a następnie go wykonać.