

U Z A S A D N I E N I E

do uchwały budżetowej na 2018 rok

Na 2018 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 2018 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,

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.

Plan dochodów na 2018 rok

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2018	objaśnienie
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 150,00	
	01095		Pozostała działalność	2 150,00	
		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	Dochody planuje się osiągnąć z dzierżawy za tereny łowieckie znajdujące się w naszej gminie
700			Gospodarka mieszkaniowa	927 200,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	927 200,00	
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego	6 400,00	
		0570	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar	0,00	
		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	120 000,00	Wpływy z gospodarki gruntami i nieruchomościami zaplanowano na poziomie wykonania 2017 roku i zgodnie z planami sprzedaży działek.
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	800 000,00	
		0920	Pozostałe odsetki	800,00	
750			Administracja publiczna	105 886,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 786,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	68 786,00	Dotacja celowa z budżetu państwa na utrzymanie USC zgodnie z pismem FB-I.3110.5.2017.8
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	37 000,00	
		0640	Wpływy z tytułów kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień	3 000,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	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	3 000,00	Dochody z najmu, dzierżawy za wynajem urządzeń będących własnością UG.
		0920	Pozostałe odsetki	1 000,00	Pozostałe odsetki planujemy na poziomie wykonania br.
		0970	Wpływy z różnych dochodów	30 000,00	Prowizja podatku dochodowego.
	75085		Wspólna obsługa jst	100,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	100,00	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 580,00	
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 580,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 580,00	Dotacja na aktualizację list wyborczych otrzymana z Biura Wyborczego zgodnie z pismem nr DKŁ-3101-20/17

756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 263 181,00	
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 000,00	
		0350 Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	14 000,00	Podatki i odsetki od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej planuje się na poziomie wykonania roku bieżącego
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 186 212,00	
		0310 Podatek od nieruchomości	4 500 000,00	Podatki na 2017 rok nie zostały jeszcze uchwalone ale propozycja wójta jest aby podatki pozostały na poziomie roku bieżącego. Wzrost planu na 2018 rok wynika z wykonania 2017 oraz z tego, iż od 2014 roku mamy uchwałę rady zwolnienie dwuletnie w podatku na nowe inwestycje i w 2018 roku niektórym przedsiębiorcą kończy się okres zwolnienia.
		0320 Podatek rolny	4 200,00	
		0330 Podatek leśny	17 512,00	
		0340 Podatek od środków transportowych	210 000,00	
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	24 000,00	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	
		2680 Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	430 000,00	
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 299 550,00	
		0310 Podatek od nieruchomości	3 500 000,00	Odsetki planuje się na poziomie wykonania.
		0320 Podatek rolny	270 000,00	
		0330 Podatek leśny	2 550,00	
		0340 Podatek od środków transportowych	300 000,00	
		0360 Podatek od spadków i darowizn	7 000,00	
		0500 Podatek od czynności cywilnoprawnych	200 000,00	
		0910 Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00	
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	292 000,00	
		0410 Wpływy z opłaty skarbowej	18 000,00	Oplata skarbową zaplanowaną na poziomie roku 2017
		0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	30 000,00	Opłatę eksploatacyjną na poziomie wykonania
		0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	125 000,00	Zwiększenie planu na dochodach z opłaty alkoholowej wynika to z większych wpłat z sprzedaży alkoholu
		0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	119 000,00	Opłaty za zajęcie pasa drogowego wynikają z wystawionych decyzji
		0920 Pozostałe odsetki	0,00	
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	16 471 419,00	
		0010 Podatek dochodowy od osób fizycznych	16 331 419,00	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych obliczany dla gminy przez Ministerstwo Finansów wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t. w 2018 roku jest planowany w wyższej kwocie zgodnie z pismem ST3.4750.37.2017

		0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	140 000,00	Podatek dochodowy od osób prawnych jest realizowany przez Urząd Skarbowy i planuje się go na poziomie wykonania 2017 r.
758			Różne rozliczenia	6 506 335,00	
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 162 363,00	Subwencja oświatowa i wyrównawcza naliczane przez Ministerstwo Finansów planowana zgodnie z pismem nr ST3.4750.37.2017
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 162 363,00	
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	303 472,00	
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	303 472,00	
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 500,00	
		0920	Pozostałe odsetki	20 000,00	
		0940	Wpływy z różnych rozliczeń	20 000,00	Wpływy z różnych rozliczeń planuje się na poziomie niższym niż wykonanie 2017 roku, ponieważ w bieżącym roku mieliśmy duże zwroty z lat ubiegłych za energię.
		0970	Wpływy z różnych dochodów	500,00	
801			Oświata i wychowanie	664 660,00	
	80101		Szkoły podstawowe	1 850,00	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i za wyżywienie planuje się wyższe od br ponieważ od listopada 2017 r. otworzono nowe przedszkole w Mroczeniu 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 * 253 dzieci Plan na poziomie wykonania roku 2017 w 2017 roku osiągnięto wpływy z wymiany młodzieży dlatego plan na 2018 r. jest niższy
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz za wydanie świadectw, zaświadczeń, duplikatów	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki	600,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 250,00	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	14 000,00	
		0830	Wpływy z usług	14 000,00	
	80104		Przedszkola	646 610,00	
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	50 000,00	
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	120 000,00	
		0830	Wpływy z usług	130 000,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	346 610,00	
	80110		Gimnazja	2 200,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	
		0920	Pozostałe odsetki	200,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00	
852			Pomoc społeczna	80 725,00	
	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.	18 168,00	Plan dotacji na zadania zlecone został naniesiony zgodnie z pismem Nr FB-I.3110.5.2017.8 Wojewody Wielkopolskiego
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	14 368,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	3 800,00	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	769,00	

	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	769,00	
85216		Zasiłki stałe	24 057,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	24 057,00	
85219		Ośrodki pomocy społecznej	31 731,00	
	0920	Pozostałe odsetki	300,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	50,00	
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	31 381,00	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	6 000,00	
	0830	Wpływy z usług	6 000,00	
855		Rodzina	9 890 704,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	6 594 382,00	Świadczenia wychowawcze i rodzinne zaplanowano zgodnie z pismem nr FB-I.3110.5.2017.8 Wojewody Wielkopolskiego
	2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu administracji rządowej gmin (związków gmin)	6 594 382,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 156 322,00	
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 136 322,00	
	2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	20 000,00	
	85505	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	140 000,00	
	0830	Wpływy z usług	140 000,00	Wpływy z opłat rodziców za dzieci w żłobku oraz z cateringu
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 290 150,00	
	90002	Gospodarka odpadami	550 150,00	Dochody uzyskane z gospodarki odpadami.
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	550 000,00	
	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	
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 700 000,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	
	6299	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	1 700 000,00	Wpływy od mieszkańców jako wkład 15% wartości inwestycji w ramach projektu Odnawialne Źródła Energii
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	40 000,00	Wpływy z WFOŚ planuje się na poziomie wykonania roku 2017
	0690	Wpływy z różnych opłat	40 000,00	

921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	261 747,11	Projekt RECREO został przesunięty do czerwca 2018 roku
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	261 747,11	
	6207	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych	261 747,11	
926		Kultura fizyczna	30 000,00	Dochody w wynajmu kortu tenisowego w Donaborowie
	92601	Obiekty sportowe	27 000,00	
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	30 000,00	
Razem:			47 024 318,11	

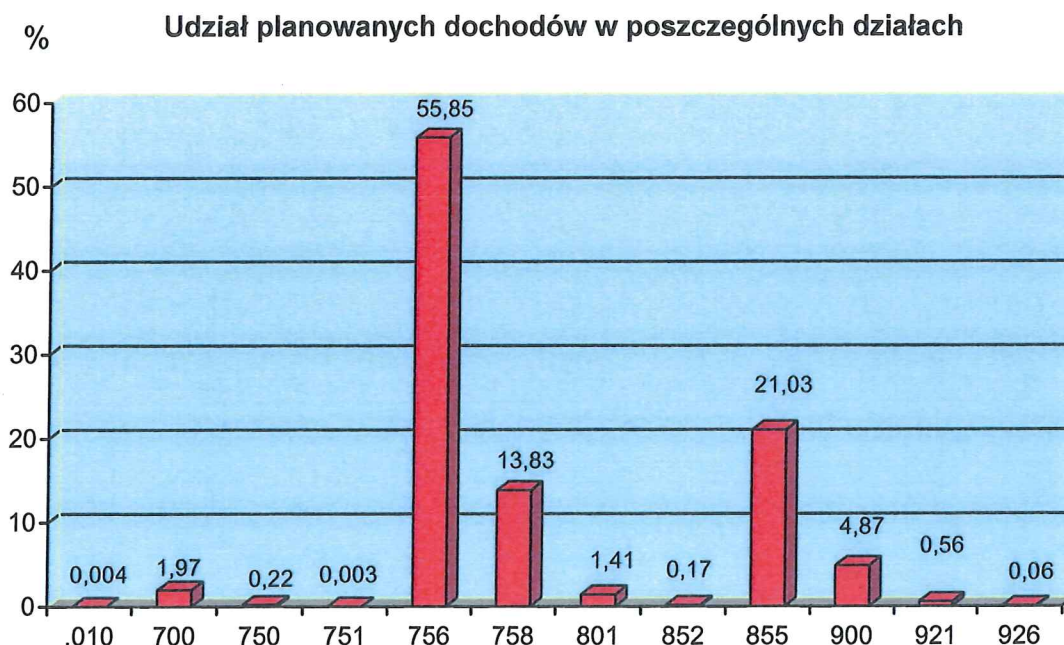
Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody które stanowią kwotę 47.024.318,11 zł należy również podzielić na bieżące i majątkowe, które przedstawiają się następująco :

- bieżące 44.262.571,00 zł, co stanowi 94,13 %,
- majątkowe 2.761.747,11 zł, „ 5,87 %,

oraz wykazać :

- dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości 9.815.438,00 zł,

Udział planowanych dochodów w poszczególnych działach przedstawiono na poniższym wykresie.



Z powyższego zestawienia widać, że na ogólną wielkość dochodów w kwocie 47.024.318,11 zł znaczący wpływ mają planowane dochody w działach 756, 758, 855, które stanowią następujące kwoty:

756 - 26.263.181,00 zł
758 - 6.506.335,00 zł
855 - 9.890.704,00 zł

Razem : 42.660.220,00 zł i ogółem stanowią 90,72 % w strukturze dochodów

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 .

Dz	Rozdz	Parag	Treść	plan 2018	objaśnienia
010			Rolnictwo i leśnictwo	45 470,00	
	01008		Melioracje wodne	39 840,00	Wydatki zaplanowano zgodnie z planem prac zgłoszonym przez Spółki Wodne
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie	12 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	1 840,00	
	01030		Izby rolnicze	5 630,00	
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	5 630,00	Wpłaty 2% z uzyskanego podatku rolnego do Izb Rolniczych
600			Transport i łączność	4 001 500,00	
	60011		Drogi publiczne krajowe	2 500,00	Planujemy w 2018 r. wydatki za zajęcie pasa drogowego na poziomie wykonania br
		4430	Różne opłaty i składki	2 500,00	
	60016		Drogi publiczne gminne	3 899 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	Wydatki na bieżące remonty i utrzymanie dróg gminnych oraz wydatki na inwestycje drogowe.
		4270	Zakup usług remontowych	170 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 329 000,00	
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	Wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołęckiego
	60095		Pozostała działalność	100 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	
700			Gospodarka mieszkaniowa	365 588,00	
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	365 588,00	W dziale 700 zaplanowane są wydatki związane z utrzymaniem i bieżącymi remontami budynków komunalnych
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 600,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	250,00	
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	19 500,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	
		4260	Zakup energii	20 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	150 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	
		4480	Podatek od nieruchomości	8 038,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	
710			Działalność usługowa	57 200,00	
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	51 700,00	W dziale 710 plan został przyjęty zgodnie z zaplanowanymi pracami na roku 2018
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00	

	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	5 500,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	500,00	
750			Administracja publiczna	3 958 318,00	
	75011		Urzędy wojewódzkie	68 786,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 277,00	W rozdziale 75011 są wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Urzędu Stanu Cywilnego na które otrzymujemy dotację jako zadania zlecone gminie dotacja na 2018 r. wynosi 68.786 zł.
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 549,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 600,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 360,00	
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	97 000,00	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00	W dziale 75022 są wydatki związane z Radą Gminy. Zaplanowane są na poziomie roku bieżącego
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 046 040,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00	W rozdziale 75023 są zaplanowane bieżące wydatki na utrzymanie Urzędu Gminy i administrację Urzędu Gminy
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800 000,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	131 600,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	340 000,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	47 000,00	
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35 000,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100 000,00	
		4260	Zakup energii	40 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00	
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	35 000,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	25 000,00	
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	3 000,00	
		4430	Różne opłaty i składki	75 000,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	49 000,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00	
		6610	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 340,00	
		6619	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	43 100,00	
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	143 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00	Wydatki na promocję gminy w 2018 r. zostały zaplanowane zgodnie z planem imrez na 2018 rok
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00	
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	429 600,00	

		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	Wydatki Centrum Usług Wspólnych zaplanowano na poziomie wykonania br
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	295 000,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 000,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	
		4260	Zakup energii	4 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	3 000,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 100,00	
		4480	Podatek od nieruchomości	500,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	
	75095		Pozostała działalność	173 892,00	Wydatki na pozostałą działalność związane są z inkaso, wynagrodzeniem i wydatkami sołtysów plan został zaplanowany zgodnie z wykonaniem roku 2017.
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	40 392,00	
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	90 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	
		4360	Zakup usług telekomunikacyjnych	35 000,00	
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	8 000,00	
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 580,00	Wydatki na zadania zlecone (umowa zlecenie - aktualizacja list wyborców) dotacja na to zadanie przyznana z Krajowego Biura Wyborczego.
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 580,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	226,42	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	31,84	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 321,74	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 759 700,00	Wydatki bieżące w dziale 754 są na poziomie wykonania roku 2017.
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 759 700,00	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	50 000,00	
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 000,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	200,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00	
		4260	Zakup energii	62 000,00	
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	10 000,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00	

		4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	500,00	
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00	
		6060	Zakupy inwestycyjne	1 406 000,00	
757			Obsługa długu publicznego	120 000,00	
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00	Na obsługę długu plan w porównaniu do roku ubiegłego, ponieważ dochodzi nowy kredyt a maleje oprocentowanie od kredytów i pożyczek.
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	120 000,00	
758			Różne rozliczenia	150 000,00	Tworzy się rezerwy: ogólną w wysokości 60.000 zł, oraz celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 90.000 zł.
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	150 000,00	
		4810	Rezerwy	150 000,00	
801			Oświata i wychowanie	25 239 794,00	Wydatki na utrzymanie szkół podstawowych zostały zaplanowane zgodnie z zapotrzebowaniem złożonym przez dyrektorów szkół i wykonaniem roku 2017
	80101		Szkoły podstawowe	21 581 333,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	298 855,00	
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 833 343,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	326 430,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	753 373,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	111 039,00	
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	123 000,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	21 867,00	
		4260	Zakup energii	318 304,00	
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	
		4280	Zakup usług zdrowotnych	9 500,00	
		4300	Zakup usług pozostałych	213 961,00	
		4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	10 000,00	
		4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	21 600,00	
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 500,00	
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	297 861,00	
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 700,00	
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 200 000,00	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	414 539,00	
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 528,00	Plan wydatków w oddziałach "0" jest na podstawie planu i wykonania roku 2017
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	266 439,00	
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 653,00	
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 968,00	
		4120	Składki na Fundusz Pracy	8 531,00	
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 754,00	
		4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	3 458,00	

	4260	Zakup energii	9 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	1 179,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 879,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150,00	
80104		Przedszkola	1 965 533,00	
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	100 000,00	Plan wydatków bieżących na przedszkola w 2018 r. jest na poziomie wykonania roku 2017
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	69 983,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 040 283,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	79 398,00	W listopadzie 2017 roku oddano do użytku nowe przedszkole w Mroczeniu
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 253,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	29 120,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	
	4220	Zakup środków żywności	76 000,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	10 500,00	
	4260	Zakup energii	85 000,00	
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 700,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00	
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 500,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 700,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 296,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	
80110		Gimnazja	797 850,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	37 332,00	Plan wydatków w gimnazjum na II i trzy III klasy
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	630 252,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	113 941,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	16 325,00	
80113		Dowozienie uczniów do szkół	271 100,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 600,00	Wydatki na dowozy dzieci do szkół
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 500,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	60 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00	
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	50 183,00	Wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli wynoszą 1% wynagrodzenia osobowego nauczycieli
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 394,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	18 850,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 765,00	

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	17 174,00	
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	17 620,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 098,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 388,00	Wydatki na specjalną organizację nauki dzieci w przedszkolach pojawiły się w Zespole szkół w Słupi, Baranowie, Grębaninie
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 306,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	284,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	246,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	442,00	
	4260	Zakup energii	735,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	20,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	21,00	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	50,00	
	443	Różne opłaty i składki	30,00	
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 oraz szkołach artystycznych	141 636,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 870,00	Wydatki na specjalną organizację nauki realizacja 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, Łęce Mroczeńskiej, Grębaninie
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	106 260,00	
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	0,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 174,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 748,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	953,00	
	4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	1 283,00	
	4260	Zakup energii	1 456,00	
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	20,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	989,00	
	4340	Zakup usług remontowo-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	2 000,00	
	4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	50,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	
	4430	Różne opłaty i składki	30,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	303,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	
851		Ochrona zdrowia	138 560,00	
	85141	Ratownictwo medyczne	13 560,00	Pomoc na budowę bazy śmigłowcowej ratownictwa medycznego
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	13 560,00	

85153		Zwalczanie narkomanii	10 000,00	W dziale 851 są zaplanowane wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi . Plan wydatków jest na poziomie osiągniętych dochodów ze sprzedaży alkoholu.
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	115 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	300,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 700,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	42 993,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 207,00	
852		Pomoc społeczna	945 114,00	Wydatki na Domy Pomocy Społecznej Wydatki na GOPS wynikają z dotacji na zadania zlecone ośrodkowi
	85202	Domy pomocy społecznej	246 615,00	
		4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	246 615,00	
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	9 000,00	
		4170 Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	500,00	
		4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	
	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.	21 368,00	
		4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 368,00	
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	55 000,00	
		3110 Świadczenia społeczne	55 000,00	
	85215	Dodatki mieszkaniowe	21 000,00	
		3110 Świadczenia społeczne	21 000,00	
	85216	Zasiłki stałe	75 700,00	
		3110 Świadczenia społeczne	75 700,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	342 931,00	
		3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	
		4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	246 781,00	
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00	
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	43 600,00	
		4120 Składki na Fundusz Pracy	6 500,00	
		4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	
		4260 Zakup energii	3 000,00	
		4280 Zakup usług zdrowotnych	550,00	
		4300 Zakup usług pozostałych	6 000,00	
		4360 Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00	

	4410	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 000,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	500,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	78 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 500,00	
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	42 000,00	
	3110	Świadczenia społeczne	42 000,00	
85295		Pozostała działalność	53 500,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	3 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	500,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	65 000,00	
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	65 000,00	Plan na pomoc materialną dla uczniów zostanie zwiększony w trakcie roku zgodnie z zapotrzebowaniem i uzyskanymi dotacjami
	3240	Stypendia dla uczniów	65 000,00	
	3260	Inne formy pomocy dla uczniów	0,00	
855		Rodzina	11 004 754,00	
	85501	Świadczenia wychowawcze	6 595 482,00	Wydatki budżetowe świadczeń wychowawczych, rodzinnych, alimentacyjnych, wspierania rodziny i żłobków
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	1 000,00	
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00	
	3110	Świadczenia społeczne	6 495 467,00	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 000,00	
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 715,00	
	4260	Zakup energii	2 000,00	
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	
	4360	Oплата z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	2 000,00	
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00	
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 200,00	
	4580	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	100,00	
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia	3 162 772,00	

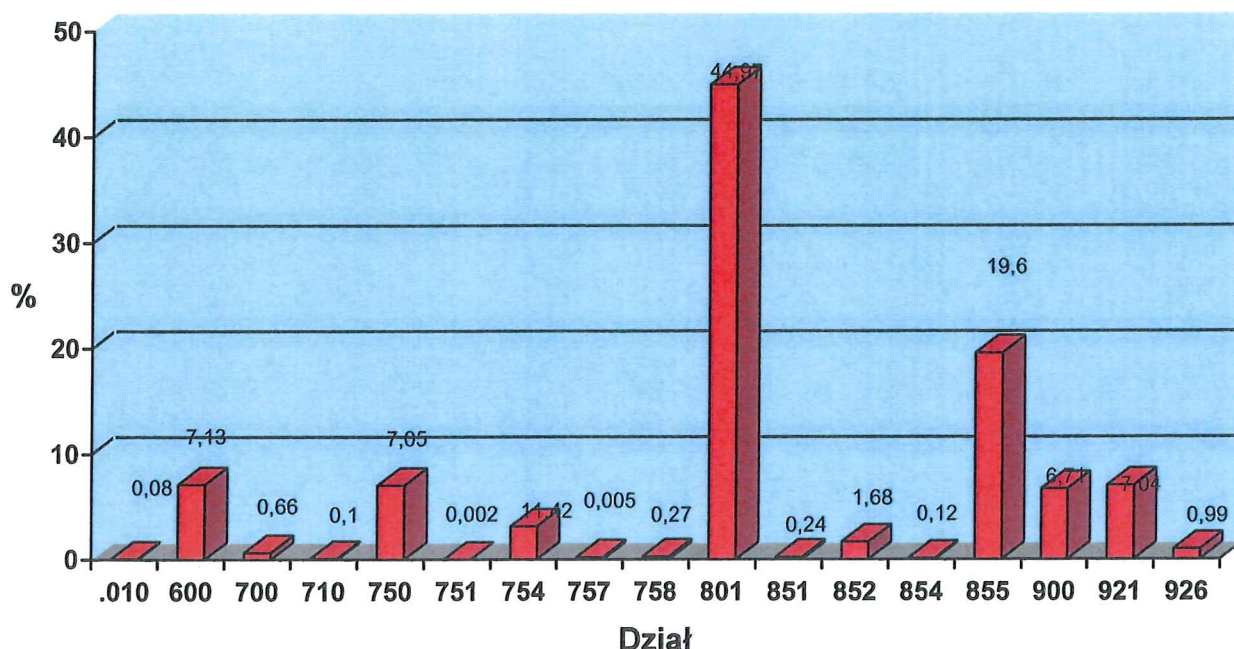
		społecznego	
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	1 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	500,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 985 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	63 420,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	72 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 602,00
	4260	Zakup energii	1 800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 200,00
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 900,00
	4580	Pozostałe odsetki	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
85504		Wspieranie rodziny	18 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	800,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85505		Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 172 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	720 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	143 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	18 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4220	Zakup środków żywności	80 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4360	Oplata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej.	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 000,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	
	85508	Rodziny zastępcze	55 600,00	
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	55 600,00	
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 766 500,00	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	200 000,00	Plan w rozdziale 90001 został ustalony na podstawie wykonania roku 2017
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00	
	4260	Zakup energii	11 500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	138 000,00	
	6230		50 000,00	
	90002	Gospodarka odpadami	619 000,00	W dziale tym są wydatków związanych z gospodarką odpadami. Od 01.04.2017 roku została podniesiona opłata za zagospodarowanie odpadami, ale tylko od gospodarstwa domowego powyżej 4 osób, proponowana zwyżka opłaty od gospodarstwa domowego 1 do 4 osobowego nie została zaakceptowana przez Radę Gminy. Po rozliczonym roku będziemy ponownie podchodzić do dyskusji nad zmianą opłaty za śmieci
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	
	4260	Zakup energii	3 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	600 000,00	
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00	
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	38 000,00	W rozdziale 90003 pozostały wydatki na oczyszczanie wsi
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	184 500,00	Plan wydatków bieżących na postawie wykonania 2017 r.
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	
	6060	Zakupy inwestycyjne	16 500,00	
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1 700 000,00	Wydatki na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 700 000,00	
	90013	Schroniska dla zwierząt	35 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00	Wydatki bieżące na oświetlenie uliczne są zaplanowane na poziomie roku 2017
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	990 000,00	
	4260	Zakup energii	350 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	140 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 949 523,84	
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	2 846 235,78	Wydatki na zadania w zakresie kultury zostały zwiększone zgodnie z zaplanowanymi imprezami kulturalnymi na 2018 rok oraz z funduszami sołeckimi
	2360	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom	20 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 988,67	
	4300	Zakup usług pozostałych	120 000,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 847 000,00	
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	261 747,11	
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	
	6060	Zakupy inwestycyjne	26 500,00	

92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	917 438,06	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 200,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00	
	4260	Zakup energii	60 000,00	
	4270	Zakup usług remontowych	25 920,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	7 955,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	671 377,87	
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	62 985,19	
92116		Biblioteki	185 850,00	
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	185 850,00	Plan wydatków bieżących na domy ludowe został zaplanowany na podstawie wykonania roku 2016 oraz planu prac remontowych na naszych obiektach
926		Kultura fizyczna	555 716,27	
	92601	Obiekty sportowe	332 216,27	
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 393,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	29 000,00	
	4260	Zakup energii	32 000,00	
	4270	Zakup usług remontowych	14 000,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00	
	4480	Podatek od nieruchomości	14 092,00	
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	210 731,27	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	223 500,00	
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	180 000,00	
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	1 000,00	
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00	
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 500,00	
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00	
Razem:			56 124 318,11	Wydatki bieżące na kulturę fizyczną zaplanowano na podstawie wykonania roku 2017
				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 855 – rodzina,
- dział 750 – administracja publiczna,
- dział 600 – transport
- dział 900 – gospodarka komunalna,
- dział 921 – kultura

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.

Ogólne planowane wydatki na 2018 rok są o 36,45 % wyższe od przewidywanego wykonania za 2017 roku, jest to związane ze wzrostem zadań inwestycyjnych, od 2017 roku ruszyła budowa kompleksu oświatowo-sportowego w Baranowie, zakończona zostanie budowa DL w Joance, planujemy zakupić dwa samochody strażackie i wybudować wiele dróg gminnych. Znaczny wzrost budżetu od 2017 roku wiąże się również z większymi wpływami z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (wzrost o 5.640.402 zł).

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w projekcie budżetu na 2018 rok wynoszą 12.406.368 zł, jest to kwota wyższa o 9,92% od br. wzrost ten wynika między innymi z otwarcia nowego przedszkola i żłobka w Mroczeniu.

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 44 % 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 2018 roku

W 2018 rok planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę **26.253.841,44 zł**, w tym na poszczególne zadania :

Budowa drogi Feliksów - Mroczeń	400 000,00
Budowa drogi nr G852588P w Grębaninie	264 000,00
Budowa drogi w Mroczeniu za rondem (łącznik drogi nr 39 z Traktem Napoleońskim)	100 000,00
Budowa ul. Kościelnej w Baranowie	700 000,00
Budowa, przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych	150 000,00
Droga Mroczeń - Słupia Nr G852555P i G852537P	100 000,00
Droga w Donaborowie w kierunku wysypiska	100 000,00
Droga w Łęce Mroczeńskiej (zapłocie)	775 000,00
Droga w Mroczeniu koło starego przedszkola	120 000,00
Droga w Mroczeniu za nowym przedszkolem	100 000,00
Droga w Słupi w kierunku Zmyślonej Słupskiej	150 000,00
Droga w Słupi za torami	250 000,00
Parking wzdłuż ul. Leśnej w Baranowie os. Murator	70 000,00
Projekt drogi Jankowy - Olszowa	50 000,00
Odwodnienie os. Murator od ul. Geodetów do ul. Pięknej	100 000,00
Zagospodarowanie Rynku na Os. Murator	100 000,00
E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce	1 340,00
E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce	43 100,00
Kostka przy sali OSP (fundusz sołecki Donaborów)	14 000,00
Doposażenie OSP - zakup pompy szlamowej (fundusz sołecki Jankowy)	6 000,00
Zakup samochodów strażackich dla OSP Słupia i Mroczeń	1 400 000,00

Kompleks oświatowo-sportowy w Baranowie	14 000 000,00
Modernizacja Szkoły Podstawowej w Mroczeniu	700 000,00
Modernizacja Zespołu Szkół w Donaborowie	350 000,00
Przebudowa i adaptacja ZS im. Powstańców Wlkp. w Baranowie na Centrum Kulturalno-Oświatowe	100 000,00
Rozbudowa Zespołu Szkół w Słupi pod Kępem	50 000,00
Dofinansowanie bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego	13 560,00
Dofinansowanie do przydomowych oczyszczalni	50 000,00
Park rekreacyjno - sportowy w Baranowie os. Murator	100 000,00
Ogrodzenie i doposażenie placu zabaw przy bloku nr 6 na ul. Jasnej (fundusz sołecki Baranów os. Murator)	11 000,00
Zakup karuzeli na plac zabaw (fundusz sołecki Jankowy)	5 500,00
Wytwarzanie i dystrybucja energii z odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Baranów i Łęka Opatowska	1 700 000,00
Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego	500 000,00
Rozbudowa Domu Ludowego w Joance wraz z rozbiórką starej części obiektu	1 842 000,00
Budowa altanki grillowej z wyposażeniem (fundusz sołecki Słupia)	5 000,00
Rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Baranów - projekt RECREO	261 747,11
Rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Baranów - projekt RECREO	500 000,00
Wyposażenie centrum grillowego - altanki grillowej (fundusz sołecki Baranów os. Murator)	21 000,00
Zakup altanki na plac zabaw (fundusz sołecki Jankowy)	5 500,00
Doposażenie i remont pomieszczeń socjalnych i sanitarnych KGW (fundusz sołecki Mroczeń)	10 000,00
Modernizacja Domu Ludowego w Żurawiniec	399 973,00
Montaż ogrzewania podłogowego w kuchni DL (fundusz sołecki Łęka Mroczeńska)	31 404,87
Rozbudowa Baranowskiej Chaty	230 000,00
Doposażenie kuchni i sali DL, w tym zakup pieca konwekcyjnego (fundusz sołecki Jankowy)	15 000,00
Doposażenie sali (fundusz sołecki Żurawiniec)	19 985,19
Wyposażenie kuchni i sali (fundusz sołecki Marianka Mroczeńska)	10 000,00
Zakup agregatu prądotwórczego (fundusz sołecki Joanka)	5 000,00
Zakup kosiarek spalinowych (fundusz sołecki Joanka)	5 000,00
Zakup sprzętu nagłośnieniowego (fundusz sołecki Baranów os. Murator)	8 000,00
Montaż piłkochwyłów na boisku sportowym (fundusz sołecki Mroczeń)	15 000,00
Remont szatni na boisku sportowym w Jankowach	150 000,00
Utwardzenie placu (dojazdu) do budynku socjalnego przy boisku sportowym (fundusz sołecki Słupia)	13 000,00
Wybudowanie altany rekreacyjno-grillowej na placu ORLIKA (fundusz sołecki Baranów)	32 731,27

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

**PROGRAMY I PROJEKTY
REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI
NA 2018 ROK**

Gmina Baranów jest w trakcie projektu pn. „*E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce*”. Projekt ma być realizowany w latach 2017-2018 z dofinansowaniem 85%. Liderem tego projektu jest Gmina Kępno my jako partnerzy prześlemy w/w gminie dotację jako wkład do projektu. 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.

Wytwarzanie i dystrybucja energii z odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Baranów i Łęka Opatowska jest to projekt dedykowany mieszkańcom gminy. Projekt ten jest dwuletni w ramach tego programu mieszkańcy mogli wnioskować o założenie kolektorów słonecznych do produkcji ciepłej wody, paneli fotowoltaicznych do produkcji prądu i piece na biomasę. Do projektu złożono 240 wniosków w tym: 147 instalacji fotowoltaicznych, 179 instalacji kolektorów słonecznych i 46 kotłów na biomasę. Dofinansowanie wynosi 85% a pozostałą część poniesie mieszkaniowie. Do realizacji projektu Gmina musi zabezpieczyć środki na wkład własny mieszkaniowców.

„Rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Baranów – projekt RECREO” dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w ramach PROW projekt pn. „RECREO - nowe spojrzenie na rozwój infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Baranów”. W ramach tego projektu zostaną zrealizowane trzy zadania, zagospodarowanie placu przy nowym przedszkolu w Mroczeniu, oświetlenie boiska sportowego w Mroczeniu i street workout w Grębaninie. Zadania zostały częściowo wykonane w 2017 roku ale zakończenie i rozliczenie projektu zostało przedłużone do czerwca 2018 roku.

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 - doksztalcanie 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

NADWYŻKA BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY ZWIĄZANE ZE SPŁATĄ KREDYTU POŻYCZKI W 2018 ROKU

W projekcie budżetu na 2018 rok zaplanowano deficyt w kwocie -9.100.000 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia długoterminowym kredytem.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek w 2018 roku w kwocie 9.500.000 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 400.000 zł (ostatnie raty kapitałowe) 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 2017 roku będą w wysokości **400.000,- zł.**
Kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r.

Spłaty zobowiązań zaciągniętych i planowanych przedstawia poniższa tabela :

Zobowiązanie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Stan na początek roku	400.000	9.500.000	8.200.000	6.900.000	5.500.000	4.100.000	2.700.000	1.300.000
Razem spłaty	400.000	1.300.000	1.300.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.300.000
kredyt	9.500.000		0	0				0
Stan na koniec roku	9.500.000	8.200.000	6.900.000	5.500.000	4.100.000	2.700.000	1.300.000	0

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie założenia na lata 2018-2025 zapewniają spełnienie wymogów uoofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2018 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 uofp.

Dług publiczny :

Prognozowany dług na koniec 2018 roku i każdego następnego roku został zaplanowany zgodnie z powyższą tabelką.

Planowane spłaty zostały rozłożone na lata 2019-2025, w 2018 spłaty mają być dokonane z planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu w kwocie 400.000 zł (ostatnie raty zaciągniętego kredytu w BOŚ) 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 2018-2025. 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.

WOJT

Bogumiła Lewandowska-Stwek