

## MATERIAŁY INFORMACYJNE DOTYCZĄCE PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2018 ROK

### CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT DOCHODÓW

Dochody budżetu Gminy i Miasta Raszków opracowano w oparciu o:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
- informacje kierowników jednostek budżetowych oraz właściwych pracowników odpowiedzialnych za poszczególne zadania ,o wysokości planowanych dochodów,
- przewidywane wykonanie dochodów w 2017 roku,
- informację Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej:
  - części oświatowej,
  - części wyrównawczej
  - dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych
- informację Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kaliszu o projektowanych na 2018 kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej.
- informację Starosty Ostrowskiego o projektowanej na 2018 rok dotacji na realizację zadania powierzonego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi.
- za podstawę do planu dochodów własnych przyjęto przewidywany wpływ tych dochodów w 2018 roku w oparciu o wykonanie na dzień 30.09.2017 roku.

Zakłada się, że w 2018 roku Gmina pozyska dochody w wysokości **46.650.000zł**, w tym:

- dochody bieżące to kwota **46.489.000 zł**
- dochody majątkowe to kwota **161.000 zł**
- dochody związane z realizacją zadań rządowych zleconych gminie ustawami stanowią kwotę **14.395.258 zł**.

Poniżej szczegółowy plan dochodów w rozbiciu na źródła:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
<b>I.</b>	<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>46 650 000</b>
	<b>1. Dochody bieżące, w tym</b>	<b>46 489 000</b>
	<b>1.1. Wpływy z podatków</b>	<b>6 420 528</b>
0310	Podatek od nieruchomości	5 051 855
0320	Podatek rolny	969 177
0330	Podatek leśny	28 116
0340	Podatek od środków transportowych	247 380
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	6 000
0360	Podatek od spadków i darowizn	15 000
0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	103.000
	<b>1.2. Wpływy z opłat</b>	<b>1 561 494</b>
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	30.000
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	8 837
0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	117.000
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw	1.176.170
0550	Wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	10 187
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	5 300
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	60.000
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	104.000
0690	Wpływy z różnych opłat	50 000
	<b>1.3. Inne dochody własne</b>	<b>760 478</b>
0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	32 103
0830	Wpływy z usług	266 000
0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	7 200
0920	Pozostałe odsetki	20 200
0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	9.600
0970	Wpływy z różnych dochodów	405 375
2360	Dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20.000

<b>1.4. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>		<b>7 086 969</b>
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	6 936 969
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	150 000
<b>1.5. Subwencje</b>		<b>15 441 010</b>
2920	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	10 988 602
2920	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 452 408
<b>1.6. Dotacje celowe</b>		<b>15 218 521</b>
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	4 909 247
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	703 923
2060	Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.	9 486 011
2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między JST	119 340
<b>2. Dochody majątkowe</b>		<b>161 000</b>
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	3 000
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	158 000

**W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody planuje się z następujących źródeł:**

### **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

**kwota 50.000 zł**

dochody obejmują wpływy z dzierżawy gruntów opłacanych przez koła łowieckie- kwota 2.000 zł oraz kwota 48.000 zł tytułem wpływów ze sprzedaży gruntów rolnych położonych w Jankowie Zaleśnym i Bugaju.

### **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

**kwota 119.340 zł**

Jest to dotacja celowa z Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na realizację zadania powierzonego w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie gminy. Na remonty i utrzymanie ulic w obrębie miasta kwota – 83.930 zł, na zimowe utrzymanie dróg powiatowych kwota 35.410 zł. Powyższa kwota została potwierdzona pismem Starosty Ostrowskiego nr FNA.3020.36.2017

### **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

**kwota 162.127zł**

Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się:

- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności – 8.837 zł ,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – 10.187 zł, opłaty wnoszone są przez osoby fizyczne i prawne płatne w formie ratalnej do 30 marca każdego roku.
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - kwota 30.103zł, (są to wpływy z tytułu dzierżawy gruntów. Plan dochodów oszacowany jest na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych).
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 3.000 zł, (są to raty z tytułu rozłożenia należności za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności).
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – kwota 110.000 zł tytułem wpływów ze sprzedaży działek położonych w m. Grudzielec.

Nie planuje się dochodów z najmu mieszkań i budynków ponieważ przychody uzyskane z tego tytułu w kwocie 235.000 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztów utrzymania mieszkań i budynków komunalnych znajdujących się w administrowaniu samorządowego zakładu budżetowego.

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

**kwota 137.165 zł**

**rozdział 75011 urzędy wojewódzkie** – kwota 97.095zł to dotacja na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.

**rozdział 75023 urzędy gmin** – kwota zł 40.000 - planuje się wpływy z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, należności z tytułu zasądzonych wyroków sądowych, refundacja jednostek organizacyjnych za BIP, refundacja za energię – kwota 20.000 zł, a także dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych kwota - 20.000zł.

**rozdział 75085 wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego**- planuje się dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 70 zł

## **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

**kwota 2.355 zł**

Dochody obejmują dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, którą przyjęto na podstawie zawiadomienia Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

## **756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ**

**Kwota 13.699.167 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody podatkowe realizowane w następujących rozdziałach:

- **75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej** – 6.000 zł oraz 100 zł odsetki od nieterminowych wpłat. Są to wpływy realizowane przez Urząd Skarbowy, dlatego plan ustalony został na poziomie przewidywanego wykonania za rok ubiegły.
- **75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych– 3.644.020 zł.**

Na planowaną kwotę dochodów w tym rozdziale składają się:

- **Podatek od nieruchomości** – 3.437.775 zł – wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów, wartości budowli podlegających opodatkowaniu według stanu na koniec września 2017 roku przeliczoną według przyjętych przez Radę Gminy i Miasta Raszków stawek podatkowych. Ściągalność założono na poziomie 97%.
- **Podatek rolny** - 88.045 zł - dochody z tytułu podatku rolnego przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018, średnia cena skupu żyta wynosi 52,49 zł za dt.
- **Podatek leśny** – 24.100 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku, która wyniosła 197,06 zł za 1 m<sup>3</sup>,
- **Podatek od środków transportowych** – 89.000 zł wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady Gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2018 rok.
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – 3.000 zł - specyfika tego rodzaju podatku nie pozwala na precyzyjne oszacowanie wpływów z tego tytułu. Organ podatkowy, jako podstawę do określenia wysokości planu na 2018 rok wziął pod uwagę wykonanie z lat poprzednich,
- **Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień-** planuje się wpływy w wysokości 100 zł.
- **Odsetki od nieterminowych wpłat** z tytułu podatków i opłat – 2.000 zł, - wpływy zaplanowano na podstawie wykonania z lat poprzednich.

- **75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych – 2.778.608 zł.**
  - **Podatek od nieruchomości** - kwota 1.614.080zł wymiar podatku przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej w zakresie powierzchni budynków, gruntów, wartości budowli podlegających opodatkowaniu według stanu na koniec września 2017 roku przeliczoną według przyjętych przez Radę Gminy i Miasta Raszków stawek podatkowych. Ściągalność założono na poziomie 97%, skorygowano plan o skutki zwolnień wprowadzonych uchwałami Rady GiM, a podatnicy na ich podstawie nabyli prawo do zwolnienia.
  - **Podatek rolny** – kwota 881.132 zł - dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018, średnia cena skupu żyta wynosi 52,49 zł za dt.
  - **Podatek leśny** – 4.016 zł - wysokość podatku przyjęto na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2017 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku, która wyniosła 197,06 zł za 1 m<sup>3</sup>, - przyjęto zatem, że podatek leśny od 1 ha fizycznego lasu wynosi 43.3532 zł
  - **Podatek od środków transportowych** - 158.380 zł - wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono w oparciu o uchwałę Rady Gminy i Miasta w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych na 2018 rok.
  - **Podatek od spadków i darowizn** – kwota 15.000 zł wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2017 roku.
  - **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – kwota 100.000 zł – wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2017.
  - **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** - kwota 1.000 zł
  - **Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat** – 5.000 zł- wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2017

- **75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochód gminy na podstawie ustaw – 183.470 zł.**

Są to wpływy z:

- **Opłaty skarbowej** – 30.000 zł- precyzyjne zaplanowanie wysokości tej opłaty jest trudne z uwagi na to, że wpływy z opłaty skarbowej mają charakter dochodów zasilających budżet w sposób nieregularny. W imieniu gminy opłatę tę pobierają notariusze i nie sposób przewidzieć ilości czynności, podlegających tej opłacie. W związku z tym wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2017.
  - **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – 117.000 zł - plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok. Wpływy zaplanowano w oparciu o liczbę możliwych do wydania zezwoleń według obowiązujących stawek opłat z uwzględnieniem ilości i rodzajów punktów sprzedaży napojów alkoholowych.
  - **Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t na podstawie odrębnych ustaw** – ustalono plan na kwotę 36.170zł, z tego:
    - **opłaty za zajęcie pasa drogowego** - 16.000 zł (ustalono na podstawie decyzji)
    - **opłata planistyczna** – 20.000 zł (opłata planistyczna naliczona w związku ze zbyciem nieruchomości określonej w art. 36 ust.4 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym gdzie podano że: ”jeżeli w związku z uchwaleniem planu miejscowego albo jego zmianą wartość nieruchomości wzrosła, a właściciel lub użytkownik wieczysty zbywa tę nieruchomość, burmistrz pobiera jednorazową opłatę ustaloną w tym planie, określoną w stosunku procentowym do wzrostu wartości nieruchomości”.
    - **wpływy od przewoźników za sprzątnięcie przystanków** - 170 zł. (ustawa o publicznym transporcie drogowym),
  - **Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** – 200 zł
  - **Odsetki** - 100 zł - wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2017.
- **75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 7.086.969 zł.**

Z tego: - podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 6.936.969 zł- przyjęto wzrost planu o około 7% w stosunku do roku 2017, a nie z szacunku wielkości podanej przez Ministra Finansów. Przekazana przez właściwego Ministra informacja o



planowanych dochodach z tego tytułu nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od wielkości, która wynika z informacji podanej przez Ministra Finansów.

- podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 150.000 zł wielkość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w 2017 roku. Dochody z w.w. podatku gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych.

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

**kwota 15.441.010 złotych**

Jest to subwencja ogólna z budżetu państwa, składająca się z części oświatowej w wysokości 10.988.602 zł, poza tym część wyrównawcza w wysokości 4.452.408 zł. Wysokość subwencji ustalono na podstawie pisma Ministra Finansów. Zmiana w stosunku do roku 2017 planowanej na rok 2018 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związana jest ze skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego nauczycieli. Subwencja oświatowa na 2018 rok jest wyższa o kwotę 53.050 zł w stosunku do subwencji zaplanowanej na rok 2017 (dane na 30.09). Zakres zadań oświatowych realizowanych przez Gminę, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2018 rok, określony został przez MEN z uwzględnieniem danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2017 roku w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej. A także danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego według stanu na dzień 30 września 2016 r. i na dzień 10 października 2016 roku.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej zaplanowana na 2018 rok stanowi kwotę

4.452.408 zł i jest wyższa o kwotę 216.285 zł od kwoty zaplanowanej na rok 2017. Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawę do ustalenia kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania

dochodów podatkowych gminy za 2016 rok, które dla Gminy Raszków wynosiły 13.726.651,90 zł.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE**

**kwota 802.590 zł**

**rozdział 80101 – szkoły podstawowe** - planuje się tu dochody między innymi z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 2.130 zł oraz dochody z tytułu opłat za wydane duplikaty legitymacji. Za wydane posiłki dla uczniów planuje się uzyskać kwotę 228.000 zł

**rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - planuje się wpłaty rodziców za pobyt dzieci w oddziałach przedszkolnych – kwota – 30.000 zł

- na etapie planowania budżetu brak zawiadomienia Wojewody o wysokości dotacji dlatego **dotacja celowa** – została wyliczona w oparciu o koszt utrzymania w wysokości 1.370 zł na jednego przedszkolaka oraz ilości dzieci według informacji SIO– kwota 210.980 zł (Art. 11 Ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013r. Dz. U. z 2013r. poz. 827 ze zmianami).

**rozdział 80104 – przedszkola** - planuje się wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego - kwota 30.000 zł, wpłaty z opłat za korzystanie z wyżywienia – kwota 104.000 zł oraz dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – kwota 200 zł.

- na etapie planowania budżetu brak zawiadomienia Wojewody o wysokości dotacji dlatego **dotacja celowa** – została wyliczona w oparciu o koszt utrzymania w wysokości 1.370 zł na jednego przedszkolaka oraz ilości dzieci według informacji SIO– kwota 197.280zł ( Art. 11 Ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty z dnia 13 czerwca 2013r. Dz. U. z 2013r. poz. 827 ze zmianami).

Dochody te zaplanowano w oparciu o analizę i przewidywane wykonanie w roku 2017

## 852 POMOC SPOŁECZNA

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie **400.728 zł**

są to głównie dotacje na zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych.

Dotacje przeznaczone są na następujące zadania:

- otrzymane spadki, zapisy i darowizny – kwota 9.600 zł – planuje się dochody z tytułu dobrowolnej wpłaty członka rodziny na rzecz gminy pokrywające część kosztów pobytu mieszkańca gminy w DPS.
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – 46.018 zł w tym kwota 24.409 zł to wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, natomiast kwota 21.609 zł to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych pobierających świadczenia rodzinne i zasiłki stałe.
- Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 43.268 zł to dotacja na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest niższa o kwotę 7.559 zł w stosunku do roku 2017.
- Zasiłki stałe – kwota 141.731 zł – otrzymano dotację na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, dotacja jest wyższa o kwotę 26.335zł w stosunku do roku 2017.
- Ośrodki pomocy społecznej – 89.225zł z tego: otrzymano dotację w kwocie 89.055 zł na dofinansowanie zadań własnych. Wysokość dotacji została przyjęta na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. Planuje się również dochody z tytułu prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 170 zł.
- Wpływy z tytułu świadczonych usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych – 38.000 zł. Planuje się dochody uzyskane z odpłatności wnoszonych przez 20 podopiecznych za usługi opiekuńcze pobierane zgodnie z uchwałą Rady Gminy i Miasta z dnia 24.04.2008 roku w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwalniania od opłat i tryb ich pobierania oraz zarządzenia Burmistrza Gminy i Miasta z dnia 1 marca 2016 roku w sprawie ustalenia odpłatności za jedną godzinę usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami – kwota 32.886 zł

## **855 RODZINA**

Zaplanowano dochody w łącznej kwocie **14.258.513 zł**

są to głównie dotacje na zadania zlecone. Dotacje przeznaczone są na następujące zadania:

- związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci – kwota 9.486.011 zł
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego –4.752.502 zł, wysokość dotacji przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – kwota 20.000 zł.

## **900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

**kwota 1.566.905 zł:**

**Planuje się wpływy z tytułu gospodarki odpadami – 1.144.100 zł, z tego:**

- **rozdział 90002 - opłaty dotyczące gospodarowania odpadami** na terenie Gminy i Miasta Raszków zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 1.140.000zł (zaplanowane dochody ustalono w oparciu o dane wynikające ze złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przez właścicieli nieruchomości z uwzględnieniem wskaźnika ściągalności na poziomie około 98%)
  - **wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** – 4.000 zł
  - **odsetki** - 100 zł - wpływy zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2017.

- **rozdział 90005 - ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu** – kwota 372.805 zł
  - **wpływy z różnych dochodów** – 372.805 zł to szacowane dochody pochodzące z wpłat mieszkańców jako wkład własny na realizację projektu pn. „Odnawialne źródła energii na terenie GiM Raszków”, które polegać będzie na budowie instalacji OZE dla gospodarstw domowych. Projekt będzie realizowany przez GiM Raszków w przypadku otrzymania wsparcia finansowego ze środków pochodzących z EFRR w ramach WRPO na lata 2014-2020.
- **rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** – kwota 50.000 zł
  - **wpływy z różnych opłat** - planowane dochody w wysokości 50.000 zł związane są z gromadzeniem środków z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska

## **921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **KWOTA 10.100 zł.**

- **wpływy z różnych dochodów** – kwota 10.000 zł dotyczy wpłat za media w związku z wynajmem sal wiejskich oraz odsetki w wysokości 100 zł.

## **CHARAKTERYSTYKA ZAPLANOWANYCH KWOT WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

Po stronie wydatków projekt budżetu opracowano na podstawie wytycznych Ministra Finansów zawartych w piśmie Nr ST3/4750.37.2017 z 12.10.2017 roku, które określają założenia zawarte w projekcie ustawy budżetowej na 2018 rok, gdzie przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych planowany jest w wysokości 102,3%.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w jednostkach organizacyjnych gminy zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2017 roku (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2016 roku o 2,3%). Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy oraz na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.
- w jednostkach oświaty zabezpieczono środki na podwyżkę skutków zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli,
- wydatki bieżące nieosobowe zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2017,
- zabezpieczono środki na obowiązkowe odpisy na ZFŚS,
- zaplanowano środki do dyspozycji jednostek pomocniczych,
- w planie wydatków wyodrębniono także wydatki związane z realizacją zadań określonych w programie przeciwdziałania narkomanii oraz programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie ogółem 117.000 zł.
- zaplanowano wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 50.000 zł,
- zaplanowano również wydatki związane z realizacją zadań z zakresu funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

## **INFORMACJA DOTYCZĄCA PRYZNANYCH KWOT DOTACJI Z BUDŻETU GMINY**

W planie wydatków na rok 2018 **zaplanowano dotacje** dla jednostek sektora finansów publicznych i jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **2.436.665zł**, w tym :

### **I. dotacje podmiotowe w kwocie 942.000 zł dla instytucji kultury, tj.:**

- Dom Kultury w kwocie 650.000 zł,
- Biblioteka w kwocie 292.000 zł

### **II. Dotacje celowe w kwocie 1.096.165 zł, w tym :**

#### **1) Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst;- kwota 31.692 zł,**

- zaplanowano dotację celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na działalność WTZ w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – kwota **2.100 zł**
- dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wlkp. – kwota **20.592 zł**
- zaplanowano dotację celową dla powiatu ostrowskiego z przeznaczeniem na przeprowadzenie akcji usuwania wyrobów azbestowych na terenie powiatu – kwota **9.000 zł**.

#### **2) Dotacje celowe na zadania bieżące realizowane między jst na podstawie porozumień - kwota 1.008.000 zł , w tym:**

- dotacja na pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota **28.000 zł**.
- dotacja na dzieci z terenu GiM Raszków uczęszczające do przedszkoli na terenie innych gmin - kwota **380.000 zł**
- dotacja celowa dla Gminy Miasto Ostrów Wlkp. z przeznaczeniem na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego – kwota **600.000 zł**

#### **3) Dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane między jst na podstawie porozumień – kwota 56.473 zł, w tym:**

- dotacja na budowę schroniska dla bezdomnych zwierząt – kwota 13.000 zł
- dotacja na dofinansowanie projektu pn. „Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej” – kwota 43.473 zł

### **III. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie**

**398.500 zł**, z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- działalność w zakresie prawa wodnego(dofinansowanie działań spółki wodnej)- **12.000 zł**
- działalność w zakresie ochrony ppoż – kwota **18.000 zł**,
- działalność w zakresie kultury fizycznej i sportu **200.000 zł**
- dotacje na przydomowe oczyszczalnie ścieków - **28.500 zł**
- dofinansowanie prac remontowych obiektów zabytkowych – **140.000 zł**

#### **Struktura wydatków przedstawia się następująco:**

Wydatki budżetowe zakłada się w wysokości **53.630.000** złotych.

**Wydatki bieżące to kwota 45.277.446 zł,**

z tego :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 18.456.784 zł
- obsługa długu - 540.000 zł
- dotacje - 2.436.665 zł

**Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 8.352.554 zł.**

Wydatki bieżące stanowią 84,43% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 15,57%.

Wydatki bieżące opracowano w oparciu o przedłożone projekty planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy oraz pracowników merytorycznych urzędu gminy i miasta, po zweryfikowaniu ich z możliwościami finansowymi budżetu. Zadania obowiązkowe, obligatoryjne zaplanowano we wszystkich działach gospodarki.

Na spłatę pożyczek i kredytu przeznacza się kwotę 1.270.000 złotych. Postanawia się zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 8.250.000 złotych. Wydatki zaplanowano uwzględniając pokrycie środków niezbędnych na zadania obligatoryjne zabezpieczając w ten sposób środki na spłatę rat kapitału kredytu i pożyczek oraz odsetek od nich.

#### **W poszczególnych działach wydatki przedstawiają się następująco:**

**010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 932.000 zł , z tego :**

- kwota 20.000 zł to obowiązkowa składka na izby rolnicze. Zgodnie z ustawą o izbach rolniczych gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. (Kwota nieznacznie wyższa, ponieważ prognozuje się wyższą ściągalsność zaległości).
- kwota 12.000 zł to planowana dotacja na rzecz spółki wodnej,



Pozostała kwota w wysokości 900.000 zł przeznaczona jest na wydatki inwestycyjne w zakresie infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, zgodnie z załącznikiem nr 3

## **020 LEŚNICTWO - 13.000 zł**

Środki zabezpiecza się na pielęgnacyjną trzebież lasu gminnego w Rąbczynie i Przybysławicach.

## **600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 3.317.340 zł**

z tego:

**Rozdział 60004** – Lokalny transport zbiorowy – kwota 608.000 zł , z tego: kwota **600.000 zł** - dotacja celowa dla Gminy Miasto Ostrów Wlkp. z przeznaczeniem na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego, zgodnie z zawartym porozumieniem w sprawie wykonania zadań własnych Gminy z zakresu lokalnego transportu zbiorowego . Kwota 8.000 zł to zabezpieczenie środków na sprzątanie przystanków (zadanie przypisane j.s.t zgodnie z ustawą o publicznym transporcie drogowym)

**Rozdział 60014** - Drogi publiczne powiatowe- kwota 119.340 zł, zgodnie z pismem Starosty Ostrowskiego to zadanie zlecone w zakresie zarządzania drogami powiatowymi na terenie miasta i gminy Raszków.

**Rozdział 60016** - Drogi publiczne gminne – 2.590.000 zł, w tym

2.180.000 zł to środki na zadania inwestycyjne, opisane w ramach zadań majątkowych. (załącznik nr 3). Wydatki bieżące w kwocie 410.000 zł przeznacza się między innymi na: zakup mieszanki asfaltowej, zakup znaków drogowych, tłucznia, rur i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg – kwota 150.000 zł. Kwotę 60.000 zł przeznacza się na remont dróg gminnych. Kwotę 200.000 zł przeznacza się na akcję zimową, pielęgnację zieleni przydrożnej, utrzymanie dróg gruntowych, utrzymanie urządzeń odwadniających, usługi transportowe.

## **700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 444.000zł , z tego :**

- kwota 62.000 zł – dotyczy wydatków związanych z podziałem i wyceną działek, wypisy i wyrisy, ogłoszenia prasowe, aktualizacje map, wznowienie granic
- kwota 2.000 zł - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego(odpisy ksiąg wieczystych, opłaty sądowe)
- kwota 380.000 zł to środki na zadania inwestycyjne, opisane w ramach zadań majątkowych (załącznik nr 3).

## **710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 170.000zł**

**Rozdział 71004** - w ramach rozdziału planuje się wydatki na sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy, przeprowadzenie analizy aktualności studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy- kwota 160.000 zł ,

- wynagrodzenia związane z uczestnictwem gminnej komisji architektoniczno-urbanistycznej podczas uzgodnienia i opiniowania dokumentów planistycznych - kwota 10.000 zł

## **750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 8.142.931zł**

Realizacja wydatków rozliczana jest w następujących rozdziałach:

**75011- Urzędy wojewódzkie – 97.095 zł.** Zadanie to realizowane jest z udziałem dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 97.095 zł (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego). Wydatki dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, USC, obrony cywilnej, spraw wojskowych, ewidencji działalności gospodarczej. W rozdziale tym zaplanowano również wydatki na podróże służbowe.

### **75022- Rady gmin – 216.000 zł**

w rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Miasta, w tym na diety i zwroty kosztów podróży służbowych radnych – kwota 200.000 zł, a na pozostałe wydatki - zakupy materiałów biurowych i usług – kwota 16.000 zł

### **75023 Urzędy gmin – 6.508.847 zł**

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 4.384.663 zł obejmują:

– wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe -kwota 3.629.814 zł.

W stosunku do 2017 roku planuje się regulację wynagrodzeń o 2,3% .

– pozostałe wydatki bieżące przeznacza się na utrzymanie urzędu – w tym m.in. :

- zakupy materiałów biurowo-kancelaryjnych, materiałów eksploatacyjnych do kserokopiarek, komputerów, drukarek, zakup mebli biurowych, zakup energii, usług zdrowotnych - badania wstępne i okresowe, koszty delegacji krajowych i zagranicznych, wpłaty na PFRON,

- opłaty sądowe za wpis na hipotekę, opłaty komornicze,
- koszty podróży służbowych krajowych i zagranicznych,
- usługi pozostałe, między innymi: opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prenumeratę czasopism, szkolenia pracowników, prowadzenie rachunku bankowego dla gminy i jednostek organizacyjnych, ekspertyzy, opinie biegłych, stałe umowy serwisowe urzędów,
- różne opłaty i składki takie jak: ubezpieczenie mienia gminy – kwota 49.000 zł,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – kwota 53.549 zł,
- inne wydatki dotyczą między innymi: kosztów ponoszonych w związku z wynagrodzeniem za inkaso podatków kwota 28.000 zł

Kwotę 2.124.184 planuje się na wydatki majątkowe (załącznik nr 3)

#### **75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 156.300 zł**

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale planuje się przeznaczyć na: gadzety, wydawnictwa własne (druk i kolportaż Gońca Raszkowskiego), promocję gminy w mediach, konkursy, nagrody, promocja gminy i miasta poprzez sport.

#### **75085 wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 463.708 zł**

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to kwota **463.708 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – kwota 413.858 zł oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne

#### **75095 POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ – 700.981zł.**

Z tego na wypłatę zryczałtowanych diet dla sołtysów przeznacza się kwotę 90.000 zł, składki do WOKiSS – 14.000 zł, składki do LGD „Okno Południowej Wielkopolski” – kwota 6.000 zł, składki do AKO – 6.000 zł, ubezpieczenie NNW – 3.000 zł. Pozostałe środki zabezpiecza się na uruchomienie prac publicznych i interwencyjnych, głównie na płace i pochodne oraz na zakup materiałów i usług związanych z prowadzeniem powyższych prac

#### **751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.355 zł**

Są to środki pochodzące z dotacji celowej otrzymane z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

## **754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA – 613.000 zł.**

### **75412 Ochotnicze Straże Pożarne – 595.000zł**

Środki zabezpieczone na funkcjonowanie i działalność bieżącą ZOSP RP - między innymi: zakup materiałów i wyposażenia, energia, ubezpieczenie pojazdów oraz członków OSP, wynagrodzenie dla kierowców oraz komendanta, ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach, zakup paliwa, części zamiennych oraz remonty. Kwotę 18.000 zł planuje się przeznaczyć na dotacje dla jednostek OSP na zakup sprzętu przeciwpożarowego i umundurowania dla członków OSP, przy dofinansowaniu MSWiA oraz firm ubezpieczeniowych. Wydatki majątkowe zgodnie z załącznikiem nr 3–kwota 320.000 zł.

### **75414 Obrona cywilna 2.500 zł**

W kwocie tej zaplanowane wydatki dotyczą zakupu materiałów, remont magazynu OC.

### **75421 Zarządzanie kryzysowe - 15.500 zł**

Są to środki zabezpieczone na wydatki między innymi na: opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, powiadamianie ludności o zagrożeniach systemem sms, zakup materiałów dla MG Zespołu Reagowania Kryzysowego oraz zapłaty czynszu za lokal.

## **757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO – 540.000 zł**

To środki przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych oraz od planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów i prowizje bankowe

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 610.000 zł**

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na :

- 1) rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki bieżące w kwocie 229.580 zł.
- 2) rezerwy celowe – 380.420 zł, w tym:
  - rezerwa celowa na wydatki bieżące w zakresie zadań oświaty – 50.000 zł
  - rezerwa celowa za wydatki bieżące w zakresie wynagrodzeń z tytułu odpraw emerytalnych nauczycieli – 136.420 zł
  - rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 134.000 zł
  - rezerwa na zapewnienie 20% udziału gminy z art. 128 uop w kwocie 60.000 zł

**801 OŚWIATA I WYCHOWANIE** – w dziale tym wydatki ogółem zaplanowane w kwocie **15.923.219 zł**, w tym **350.000 zł** to wydatki majątkowe, opisane w załączniku nr 3.

Wydatki według rozdziałów przedstawiają się w sposób następujący:

**Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe** planuje się wydatki ogółem w wysokości 7.685.682zł, w tym wydatki majątkowe to kwota 250.000 zł. W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia nauczycieli i obsługi, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi od wynagrodzeń – **6.284.926 zł** oraz wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół - takie jak: zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, opłaty za programy komputerowe i licencje.

**Rozdział 80103** – wydatki związane z prowadzeniem **oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych** to kwota **1.090.581 zł**, głównie są to wydatki na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na zakup materiałów, energii, usług remontowych, podróży służbowych i inne.

**Rozdział 80104 – Przedszkola** – na prowadzenie przedszkoli zaplanowano wydatki w kwocie **1.642.337zł** , w tym wydatki majątkowe to kwota 100.000 zł.

W związku z art.79 a ustawy o systemie oświaty, który stanowi, że jeżeli do publicznego przedszkola lub publicznej innej formy wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez gminę, uczęszcza uczeń nie będący jej mieszkańcem, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty wychowania przedszkolnego tego ucznia w wysokości równej wydatkom bieżącym przewidzianym na jednego ucznia odpowiednio w publicznych przedszkolach lub publicznych innych formach wychowania przedszkolnego, prowadzonych przez gminę, w której uczeń uczęszcza do przedszkola, pomniejszonym o opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz za wyżywienie, stanowiące dochody budżetu gminy, a także o kwotę dotacji otrzymanej na ucznia przez gminę prowadzącą przedszkole lub inną formę wychowania przedszkolnego, do których uczęszcza uczeń. Na zrealizowanie tego zadania zostały zaplanowane środki w kwocie **380.000 zł**

Pozostałe wydatki w przeważającej części dotyczą wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń - kwota **991.019 zł**, a także wydatki na zakup materiałów, pomocy naukowych, zakup energii, podróże służbowe i inne.

### **Rozdział 80110 Gimnazja.**

Wydatki na gimnazja stanowią kwotę **2.996.918** zł ,z tego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **2.487.241** zł. Ponadto planuje się wydatki na zakup materiałów, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych i inne.

**Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół** – na wydatki w tym rozdziale planuje się kwotę **381.430** zł. Powyższa kwota stanowi koszty związane z dowożeniem uczniów do szkół oraz wynagrodzenia dla opiekunów sprawujących opiekę nad uczniami.

### **Rozdział 80146 –doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – kwota 74.993 zł**

Zaplanowana kwota przeznaczona jest w szczególności na doskonalenie zawodowe nauczycieli. Zgodnie z Kartą Nauczyciela w budżetach szkół wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 1% od planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

**Rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne** – kwota **1.133.339** zł. Zaplanowane środki dotyczą utrzymania stołówek szkolnych prowadzonych przez szkoły podstawowe, gimnazja i przedszkola. Z powyższej kwoty wydzielono wydatki na wynagrodzenia pracowników obsługi, pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki rzeczowe.

### **80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego**

Wydatki stanowią kwotę **106.721** zł, z tego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **96.263** zł. Ponadto planuje się wydatki na zakup materiałów, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych i inne.

### **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.**

Wydatki stanowią kwotę **717.218 zł**, z tego na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń planuje się kwotę **648.544 zł**. Ponadto planuje się wydatki na zakup materiałów, zakup pomocy naukowych, zakup energii, zakup usług remontowych i inne.

**Rozdział 80195 – pozostała działalność-** planuje się wydatki w kwocie **94.000 zł**, z tego: kwota 81.300 zł to wydatki dotyczące odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Subwencja na zadania oświatowe w kwocie **10.988.602 zł** nie pokrywa powyższych wydatków, dlatego też z budżetu gminy na zadania w zakresie oświaty i wychowania należy zabezpieczyć kwotę **4.934.617 zł**.

Mając na uwadze fakt, że środki te zapewniają funkcjonowanie oświaty bez zabezpieczenia potrzebnych kwot na remonty i doposażenie szkół w pomoce dydaktyczne planuje się dodatkowo rezerwę celową na wydatki w oświacie w kwocie 186.420 zł.

## **851 OCHRONA ZDROWIA – 141.342 zł**

**Rozdział 85141 Ratownictwo medyczne – 20.592 zł-** środki planuje się na dofinansowanie budowy bazy śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wlkp., w ramach dotacji celowej na pomoc finansową udzieloną Województwu Wielkopolskiemu. Projekt uchwały o udzielenie pomocy finansowej przedłożony zostanie przed wydatkowaniem środków.

### **Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii - 2.000 zł**

Środki przeznaczone są na realizację zadań Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii. W ramach tych środków będą realizowane programy dotyczące przeciwdziałania narkomanii wśród dzieci i młodzieży przeprowadzone przez Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień w Ostrowie Wlkp.

### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi - 115.000 zł**

Plan wydatków został przyjęty na poziomie planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. W rozdziale tym zaplanowano środki na realizację zadań wynikających z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. W szczególności są to wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób prowadzących zajęcia w świetlicach opiekuńczo - wychowawczych,

członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, koszty sporządzania opinii przez lekarzy biegłych (psycholog i psychiatra), a także środki na działanie świetlic opiekuńczo – wychowawczych przy szkołach, świetlicy środowiskowej i siłowni w Przybysławicach oraz Punktu Konsultacyjnego, zabezpieczenie wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym oraz różnego rodzaju działalność o charakterze profilaktyczno – szkoleniowym (wyjazd dzieci na kolonie, basen, kino, muzea).

**Rozdział 85195 pozostała działalność – kwota 3.750 zł** - środki zabezpiecza się na realizację Programu wczesnego wykrywania i zapobiegania nowotworom skóry oraz WZW B i C na terenie Aglomeracji Kalisko -Ostrowskiej.

**852 POMOC SPOŁECZNA – 1.690.034zł w tym kwota 57.295 zł** to środki otrzymanych dotacji na zadania zlecone (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego), ogółem otrzymane dotacje na zadania w zakresie pomocy społecznej zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego stanowią kwotę **352.958zł**

**Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej** - kwota 237.343 zł zaplanowane środki przeznaczone są na pokrycie kosztów pobytu 8 pensjonariuszy (mieszkańców gminy) w Domach Pomocy Społecznej.

**Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – kwota 5.950 zł** – środki przeznacza się na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.(Zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie)

**Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne –46.018 zł**  
Środki te przeznaczone są na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych otrzymujących zasiłki stałe oraz świadczenia rodzinne. Środki pochodzą z dotacji celowej na zadania zlecone 24.409 zł oraz na zadania własne 21.609 zł.



**Rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 123.268 zł**

z tego 43.268 zł- to środki z otrzymanej dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Pozostałe środki w kwocie 80.000 zł. pochodzą z budżetu gminy

W tym rozdziale rozliczana jest większość świadczeń społecznych z różnego rodzaju tytułów udzielanych rodzinom uprawnionym zgodnie z ustawą o pomocy społecznej (zasiłki celowe, sprawienie pogrzebu, zabezpieczenie odzieży).

**Rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe – 50.000 zł.** W kwocie tej mieszczą się wydatki z budżetu na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

Jest to zadanie własne gminy opłacane w całości ze środków własnych. Tryb przyznawania, ustalania wysokości i wypłacania dodatków mieszkaniowych reguluje ustawa o dodatkach mieszkaniowych.

**Rozdział 85216 – zasiłki stałe**

Planowane środki pochodzące z dotacji celowej na zadania własne w wysokości **141.731 zł**, przeznaczone zostaną na wypłatę zasiłków stałych.

**Rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej – 947.961 zł.**

W tym przekazana dotacja w kwocie **89.055 zł** są to środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na realizację zadań własnych (zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego), kwota **858.906 zł** to środki z budżetu gminy.

Z powyższej kwoty na wydatki płacowe i pochodne przeznaczona jest kwota **865.920 zł**. Pozostałe wydatki wiążą się z funkcjonowaniem jednostki i są to: zakup materiałów i wyposażenia (druki, artykuły biurowe ), zakup energii i usług, podróże służbowe oraz odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

**Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 85.513 zł**, zadanie realizowane w ramach otrzymanej dotacji celowej w wysokości 32.886 zł oraz środków własnych w wysokości 52.627 zł. Środki przeznacza się na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym dzieci.

### **Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 33.750 zł**

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z realizacją Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Jest to zadanie własne gminy finansowane z otrzymanej dotacji (brak danych na temat wysokości dotacji na rok 2018) oraz środków własnych.

Planowane środki w wysokości **30.000 zł** przeznaczone zostaną na dożywianie dzieci w placówkach oświatowych oraz innych osób, które własnym staraniem nie mogą sobie zapewnić posiłku, a także na zasiłki celowe na zakup żywności. Finansowanie zadania odbywa się na zasadzie 60% dotacja, 40% środki własne. Kwotę **3.750 zł** zabezpiecza się na dowóz posiłków do szkół w Jankowie Zalesnym i Bieganinie.

### **Rozdział 85295 pozostała działalność – kwota 18.500 zł**

Kwotę **10.000 zł** zabezpiecza się na zorganizowanie prac społecznie - użytecznych na terenie gminy.

Kwotę **8.500 zł** zabezpiecza się na zorganizowanie wigilii dla osób starszych, niepełnosprawnych i samotnych.

## **853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 2.100 zł**

### **Rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - 2.100 zł**

Zaplanowano dotację celową w formie pomocy finansowej dla Powiatu Ostrowskiego z przeznaczeniem na działalność Warsztatów Terapii Zajęciowej w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON. Z terenu gminy w procesie rehabilitacji społecznej i zawodowej, prowadzonej przez WTZ funkcjonujące w Powiecie Ostrowskim uczestniczyć będą 3 osoby. Projekt uchwały o udzielenie pomocy finansowej przedłożony zostanie przed wydatkowaniem środków.

## **854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

**Rozdział 85416 pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – kwota 24.000 zł** środki zabezpiecza się na wypłatę stypendiów dla uzdolnionych uczniów gimnazjów zamieszkałych na terenie Gminy i Miasta Raszków.

**855 RODZINA - kwota 14.419.892 zł, z tego:**

**Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze- kwota 9.486.011 zł**

Zadanie realizowane w całości z dotacji celowej z budżetu państwa przeznaczonej na wypłatę świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. W rozdziale ujęto wydatki związane z wypłatą świadczenia wychowawczego 500+.

**Rozdział 85502 świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- 4.852.502 zł**

Dotacja celowa z budżetu państwa przeznaczona na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych, koszty obsługi świadczeń (3%) to kwota 4.752.502 zł. Przy ciągłym wzroście świadczeń środki te nie są wystarczające i muszą być uzupełnione z budżetu. (kwota 30.000 zł)

Ponadto w rozdziale - w § 3110 –zabezpiecza się środki na wypłatę jednorazowego świadczenia pieniężnego z tytułu urodzenia dziecka - kwota 70.000 zł .

**Rozdział 85503 Karta Dużej Rodziny- kwota 7.000 zł** środki przeznacza się na realizację programu Raszowska Karta 3+. Program zostanie opracowany przed wydatkowaniem środków.

**Rozdział 85504 wspieranie rodziny – 38.346 zł-** środki przeznaczone w głównej mierze na zatrudnienie asystenta rodziny na 3/4 etatu oraz pochodne od wynagrodzeń.

**Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze – kwota 36.033 zł-** to opłata na rzecz innych jednostek za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych. Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Gmina ponosi koszty za czworo dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 3.877.325 zł, w tym wydatki majątkowe – kwota 857.778 zł.**

Wydatki sklasyfikowane w tym dziale planuje się w następujących rozdziałach:

**Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 638.500 zł.**

przewiduje się wydatki na dopłatę do ścieków odprowadzanych do oczyszczalni w Rąbczynie – kwota **610.000** zł. Kwotę **28.500** zł przeznacza się na dotacje celowe na budowę oczyszczalni przydomowych.

## **Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – kwota 1.296.825 zł**

W ramach tego rozdziału przewiduje się wydatki w kwocie **9.000 zł** jako dotację celową na pomoc finansową udzielaną między j.s.t na dofinansowanie własnych zadań bieżących związanych z przeprowadzeniem akcji usuwania wyrobów azbestowych na terenie powiatu ostrowskiego.

Zaplanowano kwotę **1.287.825 zł** na wydatki związane z usługą odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – zgodnie z art. 6 ust.2-2a ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach(Dz.U.2012 poz. 391 ze zmianami), w tym- kwota **30.000 zł** na zakup worków do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, oraz kwotę **1.220.000 zł** - przewiduje się na wydatki związane z usługą odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Gminy i Miasta Raszków.

W rozdziale zaplanowano wydatki na obsługę administracyjną funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi – kwota **37.825 zł** – ( zgodnie z art. 6 ust.2-2a ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U.2012 poz.391 ze zmianami), tj. opłatę komorniczą w związku z prowadzonym postępowaniem egzekucyjnym w administracji, koszty egzekucyjne w postępowaniu sądowym, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów i usług.

## **Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 50.000 zł.**

Są to środki na utrzymanie czystości na terenie gminy i miasta, w tym na:

- utrzymanie czystości i porządku w gminie likwidację dzikich wysypisk – kwota **7.500 zł**
- na wywóz nieczystości stałych i innych odpadów organicznych z terenu miasta i gminy – kwota **40.000 zł**
- kwotę **2.500 zł** zabezpiecza się na zorganizowanie zbiórki i utylizacji padłych zwierząt na terenie gminy i miasta.

## **Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 152.500 zł**

Planuje się wydatkowanie środków na bieżące utrzymanie terenów zieleni, zakupy krzewów, drzewek i kwiatów, pielęgnację nasadzeń na skwerkach i trawnikach przede wszystkim przed budynkami użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy, na usługi związane z utrzymaniem zieleni, na zakup drzew i krzewów, zakup energii elektrycznej (parki Przybysławice i Raszków, „Kąpielka”)- kwota 140.500 zł. Kwotę 12.000 zł zabezpiecza się na wynagrodzenia bezosobowe związane z utrzymaniem parku w Przybysławicach.

### **Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – kwota 372.805 zł**

to wydatki na wkład własny w wysokości szacowanych dochodów pochodzących z wpłat mieszkańców jako wkład własny na realizację projektu pn. „Odnawialne źródła energii na terenie GiM Raszków”, które polegać będzie na budowie instalacji OZE dla gospodarstw domowych. Projekt będzie realizowany przez GiM Raszków w przypadku otrzymania wsparcia finansowego ze środków pochodzących z EFRR w ramach WRPO na lata 2014 - 2020.

### **Rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 41.000 zł.**

Planuje się środki na pokrycie kosztów budowy i utrzymania schroniska dla bezdomnych zwierząt - na podstawie zawartego porozumienia międzygminnego

### **Rozdział 90015 Oświetlenie ulic placów i dróg – 940.000 zł**

W rozdziale przewidziano wydatki na zadania między innymi takie jak:

**470.000 zł** – to przewidywane koszty oświetlenia ulic i placów w mieście oraz gminie, kwotę **250.000 zł** zaplanowano na wydatki związane z utrzymaniem punktów świetlnych. Pozostałą zaplanowaną kwotę zabezpiecza się na zakup usług. Zaplanowano również wydatki majątkowe przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie **200.000 zł**.

### **Rozdział 90095 Pozostała działalność – kwota 385.695 zł**

Zaplanowane środki przeznacza się między innymi na:

- wynagrodzenia bezosobowe – 27.000 zł, (1.000 zł na wynagrodzenia związane z przeprowadzeniem kontroli gniazd ptasich – w szczególności bociana białego, 26.000 zł przeznacza się na wydatki związane z przeglądem stanu technicznego placów zabaw na terenie gminy),
- kwotę 5.000 zł przeznacza się na usługi ochrony na terenie kąpieliska,
- kwota 2.928 zł (§ 4210) **to środki do dyspozycji jednostek pomocniczych (zgodnie z załącznikiem nr 8)**
- pozostałe środki przeznacza się na wydatki związane z utrzymaniem zagrody dla zwierząt, opracowanie sprawozdań i planu gospodarki odpadami, programu ochrony środowiska, gospodarki wodno-ściekowej, badanie jakości ścieków, na zakup materiałów związanych z edukacją ekologiczną (akcja sprzątania świata, dzień ziemi), zadania bieżące z zakresu gospodarki komunalnej, uporządkowanie cmentarzy. Zaplanowano także wydatki majątkowe przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 243.473 zł.

## **921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO- 2.201.162 zł.**

Planuje się dotacje na zadania instytucji kultury w kwocie 942.000 zł. z tego:

- 650.000zł- na działalność Domu Kultury
- 292.000zł - na działalność Biblioteki

W ramach dotacji zaplanowano środki na: działalność bieżącą, zakup książek, organizację imprez kulturalnych zgodnie z kalendarzem .

**Kwota 68.340 zł. (§ 4210) to środki do dyspozycji jednostek pomocniczych** przeznaczone na działalność świetlic i klubów wiejskich (**zgodnie z załącznikiem nr 8**), zakup energii do świetlic kwota 50.000 zł. Kwotę 10.000 zł zabezpiecza się na wynagrodzenia dla opiekunów sal wiejskich. Pozostała kwota to środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia oraz usług do świetlic wiejskich.

Na ochronę i opiekę nad zabytkami zaplanowano w formie dotacji celowej kwotę 140.000 zł Zaplanowano również wydatki inwestycyjne przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 920.000 zł.

## **926 KULTURA FIZYCZNA – zaplanowano wydatki w kwocie 566.300 zł**

Z tego: dotacja celowa w kwocie **200.000** zł przeznaczona jest na dofinansowanie lub finansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zleconych do realizacji stowarzyszeniom, a w szczególności na:

- szkolenie dzieci i młodzieży w różnych dyscyplinach sportowych,
- realizację masowych imprez rekreacyjno -sportowych,
- organizację zawodów i turniejów sportowych.

Ponadto zaplanowano środki w kwocie 41.300 zł na zakup materiałów, składki na ubezpieczenie społeczne, energii i wody oraz utrzymanie boiska. Kwotę 20.000 zł planuje się na wynagrodzenia bezosobowe- zatrudnienia ratownika. Kwotę 5.000 zł zaplanowano na wydatki związane z ubezpieczeniem mienia. Zaplanowano również wydatki inwestycyjne przedstawione w załączniku nr 3 w kwocie 300.000 zł.

Największą część wydatków ogółem stanowią wydatki na oświatę w dziale 801 w łącznej kwocie 15.923.219 zł i stanowią 29,69% wydatków ogółem. Znaczną pozycją wydatków budżetu są również wydatki na rodzinę w kwocie 14.419.892zł i stanowią 26,89% wydatków ogółem. Zadania w tym dziale realizowane są głównie z dotacji celowych.

Na 2018 rok zaplanowano dochody budżetu w kwocie ogółem 46.650.000 zł, a wydatki budżetu w kwocie ogółem 53.630.000 zł. Wydatki budżetu na 2018 rok są wyższe od

dochodów budżetu o kwotę 6.980.000 zł. Deficyt budżetu planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 8.250.000 zł. Po stronie rozchodów ujęto kwotę 1.270.000 zł. Obciążenie budżetu z tytułu obsługi zadłużenia w wysokości 1.810.000 zł, w tym: spłaty rat kredytów i pożyczek – kwota 1.270.000 zł oraz należne odsetki 540.000 zł wyniesie w 2018 roku 3,88% planowanych dochodów budżetu ogółem. Jest to stopa gwarantująca gminie Raszków utrzymanie bezpiecznego poziomu zadłużenia.

Prognozuje się, że na koniec 2018 roku zadłużenie gminy wyniesie 15.000.000 zł, co w stosunku do planowanych na rok 2018 dochodów wyniesie 32,16 %.

**Zgodnie z zasadą zrównoważenia budżetu w zakresie wydatków bieżących, zaplanowana kwota wydatków bieżących nie jest wyższa od zaplanowanej kwoty dochodów bieżących.**

#### **Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej**

Do projektu budżetu na 2018 rok przyjęto wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w zakresie wydatków majątkowych w formie dotacji dla Miasta Kalisza w kwocie 43.473 zł na realizację wspólnego zadania pn. "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" oraz na realizację przedsięwzięcia pn. "Termomodernizacja wraz z wymianą instalacji wodno-kanalizacyjnej obiektów użyteczności publicznej w Raszkowie i Przybysławicach budynków UGiM" – kwota 2.100.000 zł

#### **Wydatki majątkowe i zadania inwestycyjne**

Wydatki majątkowe na 2018 rok (opisane w załączniku **Nr 3**) zaplanowano w kwocie **8.352.554** zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **8.046.989** zł. Z ogólnej kwoty wydatków przypada na:

- budowę infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi - kwota 900.000 zł.
- transport i łączność – kwota 2.180.000 zł
- gospodarkę mieszkaniową - kwota 380.000 zł
- wydatki inwestycyjne oraz zakupy oprogramowania w Urzędzie GiM i USC – kwota 2.124.184 zł,

- wydatki inwestycyjne w ochronie ppoż – kwota 320.000 zł
- wydatki inwestycyjne w oświacie - kwota 350.000 zł
- wydatki na ochronę zdrowia – 20.592 zł
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska – 857.778 zł
- wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego – 920.000 zł
- wydatki na kulturę fizyczną – 300.000 zł

**INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZYCHODÓW I KOSZTÓW  
SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
ORAZ INSTYTUCJI KULTURY**

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 292.000 ZŁ  
NA DZIAŁALNOŚĆ BIBLIOTEKI.**

1. Wynagrodzenia – 188.740 zł (4,25 etatu). Zabezpieczono środki na fundusz nagród, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło (palacz, informatyk)
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS – 41.400 zł
3. Materiały i wyposażenie – 34.300 zł,
4. Energia – 9.700 zł
5. Zakup usług - 9.200 zł
6. Opłaty, ubezpieczenia, naprawy i inne – 8.660 zł

**PRZEZNACZENIE DOTACJI PODMIOTOWEJ W KWOCIE 650.000 ZŁ  
NA DZIAŁALNOŚĆ DOMU KULTURY.**

1. Wynagrodzenia 276.800 zł (4,25 etatu). Zabezpieczono środki na fundusz nagród, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło
2. Koszty ubezpieczeń społecznych i FP + FŚS - 36.900 zł
3. Energia – 11.000 zł
4. Materiały i wyposażenie – 56.000 zł
5. Zakup usług – 255.300 zł
6. Podróże służbowe – 1.000 zł
7. Kwotę 13.000 zł zabezpiecza się na ubezpieczenia i inne.



**W ZAKRESIE GOSPODARKI POZABUDŻETOWEJ** wysokość planowanych przychodów i wydatków przyjęto na podstawie planu finansowego złożonego przez kierownika Zakładu Gospodarki Komunalnej.

### **PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ**

(obrazuje załącznik nr 7 do projektu uchwały)

Przychody zaplanowano w kwocie **5.375.500 zł**, a koszty w kwocie **5.310.500 zł**.

Plan przychodów **samorządowego zakładu budżetowego** obejmuje między innymi: przychody z tytułu sprzedaży wody, odbioru ścieków i odpadów komunalnych, wpływy z najmu i dzierżaw, wpływy ze sprzedaży usług, natomiast plan wydatków zabezpiecza wydatki obligatoryjne, a także wydatki majątkowe w kwocie **70.000 zł**.

Zakład nie otrzymuje dotacji z budżetu gminy i miasta – utrzymuje się z własnych przychodów, realizuje też niewielkie zadania majątkowe w zakresie budowy przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych.

Planując przychody uwzględniono:

- przy planowaniu przychodów z tytułu odbioru ścieków oraz dostaw wody wzięto pod uwagę dane historyczne z lat ubiegłych.
- planuje się podwyżkę o wskaźnik inflacji z tytułu opłat za najem i dzierżawę mieszkań komunalnych i lokali użytkowych.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w następujący sposób:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 1.259.000 zł zostały zaplanowane według stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2017 rok (planuje się regulację wynagrodzenia – wzrost w stosunku do 2017 roku o 2,3%). Zabezpieczono środki na składki ZUS i na Fundusz Pracy, na wypłaty nagród jubileuszowych oraz ZFŚS. Zatrudnienie wynosi 14 etatów, w tym 5 etatów administracyjnych.

### **INFORMACJA DOTYCZĄCA DOCHODÓW I WYDATKÓW DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATY**

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków z dnia 20 października 2016 roku w sprawie likwidacji wydzielonego rachunku dochodów własnych w oświatowych jednostkach budżetowych nie planuje się dochodów oraz wydatków nimi finansowanych na wydzielonym rachunku.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W projekcie budżetu założono **rozchody** w wysokości **1.270.000** zł. W rozchodach uwzględnione zostały spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań – zaciągniętych kredytów komercyjnych.

Projekt budżetu zakłada **przychody** w wysokości **8.250.000** złotych.

Na przychody składać się będzie kredyt komercyjny na sfinansowanie zadań inwestycyjnych- kwota **8.250.000** zł.

**Wysokość faktycznie zaciągniętego kredytu ulegnie zmniejszeniu w przypadku dofinansowania zadań inwestycyjnych ze źródeł zewnętrznych.**

## **OMÓWIENIE STANU ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH GMINY .**

Zobowiązania Gminy i Miasta na dzień **30 września 2017** roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosły **5.145.000** zł i stanowią **11,07%** planowanych dochodów,

z czego :

- 1) kwota **1.230.000** zł przypada na kredyt zaciągnięty w BS Raszków na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 12.11.2012 roku spłata do 31.03.2020 roku)
- 2) kwota **2.440.000** zł – przypada na kredyt zaciągnięty w Banku PKO S.A. O/Poznań na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 6.11.2013 roku spłata do 31.03.2021 roku)
- 3) kwota **1.475.000** zł przypada na kredyt zaciągnięty w BS Raszków na sfinansowanie planowanego deficytu (kredyt zaciągnięty 21.10.2015 roku spłata do 31.12.2023 roku)

Do końca 2017 roku zaplanowano spłatę zadłużenia w kwocie **195.000 zł**.

Prognozowane zadłużenie na dzień 31.12.2017 roku to kwota 8.020.000 zł.

Uchwała Rady Gminy i Miasta zawiera ponadto upoważnienia dla Burmistrza Gminy i Miasta do dokonywania zmian w budżecie, określa kwotę, do której Burmistrz Gminy i Miasta może samodzielnie zaciągać zobowiązania oraz ustala maksymalną wysokość pożyczek i kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu.