

## **Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr XIV/114/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4,pkt.10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t.Dz.U. z 2015r.poz.1515), art. 212,239,258,264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U.z 2013 r.,poz.885 ze zm.) przygotowano uchwałę budżetową Gminy Brzeziny na 2016 rok.

Planując wysokość dochodów i wydatków kierowano się poniższymi założeniami:

- informacją Ministra Finansów o wstępnej rocznej kwocie poszczególnych części subwencji ogólnej oraz udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ( pismo Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015r.),
- informacją Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych na rok 2016 kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych (pismo Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r.),
- informacją Krajowego Biura Wyborczego dotyczącej wysokości środków przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3101-55/15 z dnia 20.10.2015r.),
- podwyżką stawek w podatku od nieruchomości, podatku leśnego, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej,
- podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe określono na podstawie przewidywanego wykonania tych wpływów w roku 2015,
- część zaplanowanych dochodów oparto na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2015 rok,
- większość kwot wydatków zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2015 roku z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 1,7%, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym,
- zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi o 5%, we wszystkich jednostkach budżetowych.
- materiałami planistycznymi zebranymi z poszczególnych referatów Urzędu Gminy w Brzezinach i jednostek organizacyjnych Gminy,
- wniosków otrzymanych od przedstawicieli Rady Gminy, sołectw oraz mieszkańców Gminy,
- prognozach cen i wskaźników na 2016 rok, oraz własne kalkulacje.

## I. Dochody budżetu Gminy

Dochody budżetu Gminy Brzeziny opracowano w oparciu o:

1. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
2. ustawę o podatkach i opłatach lokalnych,
3. informację z poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy o wysokości planowanych wpływów,
4. przewidywane wykonanie dochodów na koniec 2015 roku,
5. informacji Ministra Finansów o wysokości subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziałów w podatku.
6. informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego w sprawie wysokości dotacji celowych na 2016 r.

Dochody budżetu Gminy Brzeziny na 2016 rok ustalone zostały w kwocie **17.969.000,00 zł**

1. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.561.841,00 zł, na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego oraz informacji od Krajowego Biura Wyborczego,
2. Przyjęto plan dotacji celowych na wykonanie zadań własnych w kwocie 177.171,00 zł, na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego, przyjęto szacunkową wartość dotacji celowej w wysokości 200.970,00 zł przeznaczonej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016r.
3. Przyjęto kwotę subwencji ogólnej na 2016r. w kwocie 10.016.849,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
4. Przyjęto kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2.154.549,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
5. Zaplanowano 5% podwyżki dochodów pochodzących z najmu i dzierżawy składników majątkowych.
6. Przyjęto następujące założenia:
  - dla podatku rolnego przyjęto maksymalną stawkę w kwocie 53,75 zł za 1dt ,
  - dla podatku leśnego- maksymalną stawkę 191,77 zł za 1 m<sup>3</sup>,
  - dla podatku od nieruchomości uwzględniono wzrost poszczególnych stawek średnio o 3 %, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części.
  - przyjęto wzrost stawek opłaty targowej o 3,0%.
  - zwiększono stawki z podatku od środków transportowych o 3%.
7. Przewidywanego wpływu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów Alkoholowych w kwocie 78.000,00 zł.
8. Wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości z uwzględnieniem zastosowanych podwyżek od miesiąca września br.
9. Środków pozyskanych z innych źródeł na dofinansowanie własnych inwestycji w kwocie 25.000,00 zł.
10. W 2016 roku planuje się do sprzedaży działki położone w Brzezinach, Przystajni oraz w Sobiesękach. Szacowane dochody z tytułu sprzedaży wynoszą 107.500,00 zł.

Poniżej zestawienie dochodów według ważniejszych źródeł:

<b>I. Dochody majątkowe</b>	<b>132.500,00 zł</b>
<b>II. Dochody bieżące</b>	<b>17.836.500,00 zł, z tego:</b>

• Subwencje	10.016.849,00 zł
- oświatowa	5.430.328,00 zł
- wyrównawcza	4.275.868,00 zł
- równoważąca	310.653,00 zł
• Dotacje na zadania zlecone	2.561.841,00 zł
• Dotacje na zadania własne	378.141,00 zł
• Dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6	14.048,00 zł
• Dochody własne	4.865.621,00 zł

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- 3.000,00 zł**

**rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi**

- zaplanowano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich

**Dział 600 Transport i łączność- 25.000,00 zł**

**rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

- zaplanowano środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi leśnej udostępnionej do ruchu publicznego we wsi Jamnice”, na podstawie Umowy nr 1/WSPÓL/I/2015 z dnia 30.10.2015r. zawartej pomiędzy Gminą Brzeziny a Skarbem Państwa -Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe Nadleśnictwo Kalisz, dotyczącej wspólnej realizacji powyższego zadania.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa- 274.350,00 zł**

**rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

zaplanowane wpływy dotyczą:

- wpływów opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości uiszczanych przez osoby fizyczne i prawne - kwota 16.800,00 zł. Plan na rok 2016 ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r. oraz na podstawie zawartych umów,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych - kwota 150.000,00 zł. Plan ustalono uwzględniając 5 % podwyżkę,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 107.500,00 zł. Kwotę dochodów majątkowych zaplanowano na podstawie danych przekazanych przez stanowisko ds. Gospodarki Nieruchomościami,
- zaplanowano odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 50,00 zł.

**Dział 750 Administracja publiczna- 60.683,00 zł**

**rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 52.583,00zł**

- kwotę 52.583,00 zł, stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, którą przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.205.8 z dnia 20.10.2015r.

#### **rozdział 75023- Urzędy gmin- 8.100,00 zł**

Planowane wpływy dotyczą kwot z tytułu:

- wpływy za usługi kserograficzne wykonywane na rzecz innych jednostek organizacyjnych – 2.100,00 zł,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Urzędu Gminy- kwota 3.500,00 zł,
- różnych dochodów ( wpływów za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników, wpływy uzyskiwane z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego)- kwota 2.500,00 zł.

#### **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 1.170,00 zł**

##### **rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

- planowane środki dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, przyjęte na podstawie zawiadomienia Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3101-55/15 z dnia 20.10.2015r.).

#### **Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem-3.993.980,00 zł.**

w tym:

##### **rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych-1.800,00 zł**

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 1.800,00 zł, ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2015 rok.

##### **rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 648.201,00 zł**

- podatek od nieruchomości- 495.000,00 zł, uwzględniono wzrost stawek podatkowych o 3%, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części, uwzględniono zwolnienie Zakładu Obsługi Komunalnej w Brzezinach w zakresie podatku od budowli związanych z zaopatrzeniem mieszkańców Gminy w wodę i odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków.
- podatek rolny- 201,00 zł, przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów w kwocie 53,75 zł za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19.10.2015r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016.
- podatek leśny- 127.400,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży

- drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015r., który wyniósł 191,77 zł za 1m<sup>3</sup>,
- podatek od środków transportowych-25.600,00 zł – wysokość podatku została uwzględniona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu oraz wzrost stawek o 3%.
- **rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych- 1.077.500,00 zł**
- podatek od nieruchomości – 520.000,00 zł, uwzględniono wzrost stawek podatkowych o 3 %, za wyjątkiem stawki związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części, uwzględniono wzrost powierzchni budynków i gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej ujawnionych w wyniku przeprowadzonych kontroli,
- podatek rolny – 50.000,00 zł , przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów w kwocie 53,75 zł za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 19.10.2015r.w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016.
- podatek leśny - 15.000,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015r., który wyniósł 191,77 zł za 1m<sup>3</sup>,
- podatek od środków transportowych - 350.000,00 zł, wysokość podatku została skalkulowana w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu oraz wzrost stawki o 3%.
- podatek od spadków i darowizn – 15.000,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2015 r.,
- wpływy z opłaty targowej – 20.000,00 zł, uwzględniono podwyżkę stawek opłaty targowej średnio 3 % oraz przewidywane wykonanie za 2015 r.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 101.200,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2015r,
- wpływ z różnych opłat – 2.500,00 zł, zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień wystawionych podatnikom,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 3.800,00 zł.

**rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw- 98.400,00 zł**

- wpływy z opłaty skarbowej – 20.000,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec bieżącego roku,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu- 78.000,00 zł, ustalono plan na podstawie aktualnych zezwoleń wydanych na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zaplanowano kwotę 400,00 zł, z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

**rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2.168.079,00 zł**

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 2.154.549,00 zł, wielkość podana przez Ministra Finansów – pismo Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r.,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 13.530,00 zł, wysokość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2015 roku.

**Dział 758 Różne rozliczenia- 10.022.119,00 zł**

**rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 5.430.328,00 zł.**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 r. , Nr ST3.4750.132.2015.

**rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin- 4.275.868,00 zł.**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 r. , Nr ST3.4750.132.2015.

**rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 5.270,00 zł.**

- wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu. Środki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2015 r.

**rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 310.653,00 zł**

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 12.10.2015 r. , Nr ST3.4750.132.2015.

**Dział 801 Oświata i wychowanie- 324.797,00 zł**

**rozdział 80101 Szkoły podstawowe- 31.254,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 54,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości - kwota 14.000,00 zł. Plan ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w roku bieżącym oraz zawartych umów,
- wpływy z usług pochodzących za zwroty zużytej wody i odprowadzanych ścieków zaplanowano w wysokości 12.600,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół podstawowych , oraz odsetki od nieterminowych wpłat dochodów z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości 2.100,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 2.500,00 zł,

**rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –15. 400,00 zł**

- zaplanowano wpływy z usług z tytułu zwrotu poniesionych kosztów na dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych a będących mieszkańcami innej gminy w wysokości 15.000,00 zł.
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 300,00 zł
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 100,00 zł,
- nie zaplanowano dochodów sklasyfikowanych w § 066 – wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, gdyż oddziały przedszkolne realizują wyłącznie podstawę programową w wysokości pięciu godzin dziennie, a opłata zgodnie z przepisami prawa, pobierana jest za pobyt ucznia w oddziale przedszkolnym przekraczającym wymiar podstawy programowej.

#### **rozdział 80104 Przedszkola- 262.550,00 zł**

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego zaplanowano na poziomie roku bieżącego tj. w kwocie 6.500,00 zł,
- zaplanowano wpływy z usług w kwocie 55.000,00 zł, z tytułu zwrotu poniesionych kosztów na dzieci uczęszczające do Przedszkola Publicznego w Brzezinach a będących mieszkańcami innej gminy.
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 50,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego - kwota 30,00 zł.
- przyjęto szacunkową wartość dotacji celowej w wysokości 200.970,00 zł, przeznaczonej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2016r. Po uzyskaniu informacji o ostatecznej kwocie dotacji, powyższy plan zostanie dostosowany do danych zawartych w piśmie dysponenta.
- nie zaplanowano dochodów sklasyfikowanych w § 067 – wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia z uwagi na to, że Przedszkole Publiczne w Brzezinach nie posiada własnej stołówki a wyżywienie dostarczane jest przez firmę zewnętrzną, opłaty za korzystanie z wyżywienia pokrywają rodzice bezpośrednio wykonawcy zadania.

#### **rozdział 80110 Gimnazja- 15.293,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 45,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gimnazjum w kwocie 700,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego, wpływy za prywatne rozmowy telefoniczne pracowników- kwota 500,00 zł.
- zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 -§ 2001, w kwocie 14.048,00 zł na podstawie Umowy finansowania dla Projektu Programu ERASMUS +, Nr umowy 2014-1-ES01-KA201-004683-4, zawartej pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji-Narodowa Agencja Programu Erasmus z siedziba w Warszawie a Gminą Brzeziny w dniu 12.11.2014r.

#### **rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 300,00 zł**

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – kwota- 250,00 zł,
- zaplanowano wpływy z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego – 50,00 zł.

#### **Dział 852 Pomoc społeczna – 2.734.239,00 zł**

**rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.525.016,00 zł**

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości 2.000,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 2.498.016,00 zł przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r. Dotacja przeznaczona jest na zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych i o zaliczce alimentacyjnej,
- zaplanowano dochody w kwocie 15.000,00 zł, z tytułu należności ściągniętych od dłużnika alimentacyjnego,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano w kwocie 10.000,00zł.

**rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej- 17.742,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 10.072,00 zł, przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r.
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 7.670,00 zł, przeznaczonej na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r.

**rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 36.369,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r.

**rozdział 85216 Zasiłki stałe – 82.945,00 zł**

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 80.945,00 zł na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r.
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł.

**rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 54.167,00 zł**

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach w kwocie 1.900,00 zł ,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 80,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.5.2015.8 z dnia 20.10.2015r. kwota 52.187,00 zł.



**rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze-  
18.000,00 zł**

- zaplanowano kwotę 18.000,00 zł, z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.

**Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 517.600,00 zł**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami- 509.100,00 zł**

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 507.000,00 zł.
- wpływy z różnych opłat zaplanowano w wysokości 2.100,00 zł.

**rozdział 90019 wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

- zaplanowano kwotę 8.500,00 zł, plan skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2015 r.

**Dział 926 Kultura fizyczna – 12.062,00 zł**

**rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej**

- wpływy z różnych opłat (opata za parkowanie pojazdów) zaplanowano w wysokości 2.000,00 zł,
- dochody z wynajmu pomieszczeń letniskowych Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano w kwocie 10.000,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 60,00 zł.
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 2,00 zł,

## II. Wydatki budżetu Gminy

Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 17.476.500,00 zł.

1. Plan wydatków został skalkulowany przy założeniu:
  - prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,70 %
  - planowanej składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
  - przewidywanego zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy w roku 2016,
  - zaplanowaniu bieżących wydatków na poziomie roku 2015 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym.
2. Przyjęto do realizacji wydatki majątkowe na łączną kwotę 1.098.536,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4
3. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 502.000,00 zł , w tym dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach w kwocie 141.000,00 zł.
4. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w kwocie 271.220,00 zł.
6. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.561.841,00 zł na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego oraz informacji otrzymanej od Krajowego Biura Wyborczego.
7. Przyjęto do realizacji zadania z otrzymanych dotacji celowych na realizację zadań bieżących w wysokości 378.141,00 zł, na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.
8. Utrzymano dotychczasowe i obligatoryjne zadania własne Gminy.

### Zestawienie według ważniejszych grup wydatków

1. Wydatki ogółem 17.476.500,00 zł, z tego
  - 1) wydatki bieżące 16.377.964,00 zł, w tym:
    - a) wydatki jednostek budżetowych 12.280.986,00 zł, z tego:
      - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8.846.803,00 zł,
      - wydatki związane z realizacją ich statutowych działań 3.433.183,00 zł,
    - b) dotacje na zadania bieżące 840.220,00 zł,
    - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.087.433,00 zł.
    - d) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 25.277,00 zł,
    - e) obsługa długu 130.000,00 zł.
    - f) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – 14.048,00 zł
  - 2) wydatki majątkowe 1.098.536,00 zł

Plan wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 645.280,00 zł**

**rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 618.075,00 zł**

- na realizację przedsięwzięcia pn.” Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Piegonisko Wieś gm. Brzeziny „, zaplanowano środki w kwocie 618.075,00 zł, z tego zakup gruntu pod realizację powyższej inwestycji wyniesie 86.100,00 zł.

**rozdział 01030 Izby rolnicze- 1.005,00 zł**

- wydatki stanowią obowiązkową składkę na rzecz izby rolniczej. Zgodnie z ustawą o Izbach rolniczych z dnia 14.12.1995r. (tj.Dz.z 2014r. poz.1079 ) , Gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego , pobieranego na terenie działania Gminy.

**rozdział 01095 Pozostała działalność – 26.200,00 zł**

- opłaty za zbiórkę padliny zaplanowano w kwocie 10.900,00 zł,
- na badanie w systemie monitoringowym zawartości składników pokarmowych oraz zanieczyszczenia metalami ciężkimi gleb użytkowanych rolniczo, przeznaczono kwotę 2.500,00 zł.
- na opłatę za czynsz najmu nieruchomości pod targowisko gminne zaplanowano 12.800,00 zł.

**Dział 600 Transport i łączność – 200.075,00 zł**

**rozdział 60016 Drogi publiczne gminne- 200.075,00zł**

- wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano w wysokości 90.000,00 zł ,środki zostaną przeznaczone na : remonty cząstkowe nawierzchni, akcję zimową, utrzymanie dróg gruntowych, zakup kruszywa, znaków drogowych.
- na realizację inwestycji pn.” Przebudowa drogi leśnej udostępnionej do ruchu publicznego we wsi Jamnice ” przeznaczono kwotę 100.000,00 zł. Powyższa inwestycja zostanie sfinansowana środkami w wysokości 25.000,00 zł, otrzymanymi od Skarbu Państwa- Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe Nadleśnictwo Kalisz oraz środkami własnymi w kwocie 75.000,00, zgodnie z Umową nr 1/WSPÓL/I/2015 z dnia 30.10.2015r. Na wydatek majątkowy pn.” Wykup gruntu pod drogę gminną w miejscowości Pieczyska ” przeznaczono kwotę 10.075,00 zł.

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 299.353,00 zł**

**rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

- w rozdziale tym przewiduje się wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych będących własnością Gminy. Kwota 34.778,00 zł, zostanie przeznaczona na zakup energii, zakup opału oraz drobne naprawy i ewentualne zatrudnienie pracownika gospodarczego w okresie zimowym. Kwota 17.800,00 zł, przeznaczono na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości ,podziały geodezyjne, sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów dla celów sprzedaży, ogłoszenia w prasie lokalnej, urządzenie ksiąg wieczystych nieruchomości. Na przygotowanie książek obiektów przeznaczono kwotę 3.000,00 zł. Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zaplanowano w wysokości 2.500,00 zł.

- zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz Gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”. Powiat Kaliski jako Lider został upoważniony do złożenia wniosku o dofinansowanie realizacji powyższego projektu ze środków dotacji i pożyczki udzielanych w ramach programu priorytetowego Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej „System Zielonych Inwestycji(GIS)- Zarządzanie energia w budynkach użyteczności publicznej” (VI konkurs). Koszty kwalifikowane zostaną sfinansowane w 30% dotacją, w 60% pożyczką otrzymaną z NFOS i GW, udział środków własnych stanowi 10%. Na powyższe zadanie ujęto w planie wydatków kwotę 231.275,00 zł, stanowiącą wkład własny. Zaplanowano wydatek na zakup inwestycyjny w kwocie 10.000,00 zł, pn. ”Zakup kontenera mieszkalnego”, kontener przeznaczony zostanie jako miejsce zamieszkania w miejscowości Przystajnia.

### **Dział 710 Działalność usługowa – 73.200,00 zł**

#### **rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

- na sporządzenie opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy zaplanowano środki w wysokości 28.700,00 zł.
- na wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Brzeziny dla części obszaru w miejscowości Przystajnia- Kolonia, Przystajnia, Moczalec przeznaczono kwotę 44.500,00 zł.

### **Dział 750 Administracja publiczna – 2.318.326,00 zł**

#### **rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie- 52.583,00 zł**

- zaplanowano zadania związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami, dotyczących ewidencji ludności, wydawania dowodów osobistych, funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 43.700,00 zł, pochodne od wynagrodzeń kwota 8.584,00 zł, zakup materiałów 299,00 zł.

#### **rozdział 75022 Rady gmin- 79.600,00 zł**

- na działalność Rady Gminy przeznaczono kwotę 79.600,00 zł. Diety dla radnych zaplanowano w wysokości 78.000,00 Na zakup druków i materiałów przeznaczono 1.000,00 zł, na zakup usług pozostałych (przewozy komisji, opłaty pocztowe) przeznaczono kwotę 600,00 zł.

#### **rozdział 75023 Urzędy gmin- 2.020.875,00 zł**

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynoszą 1.658.611,00 zł. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych pracowników o 5%. Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne dla sołtysów zaplanowano w wysokości 13.000,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na utrzymanie urzędu i jego potrzeby wynoszą 293.370,00 zł , w tym:
  - ✓ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- 4.400,00 zł,
  - ✓ wpłaty na PFRON- 500,00 zł,
  - ✓ zakup materiałów biurowo-kancelaryjnych, sprzętu i wyposażenia, opału-58.100,00 zł
  - ✓ zakup poradników i literatury fachowej -3.900,00zł,
  - ✓ zakup energii-23.500,00 zł,
  - ✓ usługi remontowe- 1.000,00 zł,

- ✓ badania okresowe pracowników-400,00 zł,
  - ✓ usługi pocztowe, wywóz śmieci, ogłoszenia prasowe, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych-95.000,00 zł,
  - ✓ opłaty telekomunikacyjne-15.820,00 zł,
  - ✓ podróże służbowe -15.500,00 zł,
  - ✓ ubezpieczenia i składki -31.300,00 zł,
  - ✓ szkolenia pracowników -10.400,00 zł,
  - ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 33.550,00 zł.
- plan wydatków majątkowych wynosi 55.894,00 zł, w tym:
    - ✓ na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz Gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”, zaplanowano wkład własny w kwocie 50.894,00 zł.
    - ✓ na zakup inwestycyjny pn. "Zakup oprogramowania do ewidencji mienia" zaplanowano środki w wysokości 5.000,00 zł.

#### **rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego- 7.700,00 zł**

- na zadania bieżące związane z promocją jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę 7.700,00 zł, plan przewiduje się na współdziałanie w organizacji imprez gminnych, zakup materiałów promujących Gminę Brzeziny.

#### **rozdział 75095 Pozostała działalność- 157.568,00 zł , z tego:**

- zaplanowano wydatki w wysokości 61.080,00 zł, przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników interwencyjnych, zatrudnionych w ramach robot publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu. Na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń przeznaczono 2.200,00 zł, na zakup materiałów przeznaczono 1.000,00 zł, na badania lekarskie pracowników 700,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono 4.376,00 zł.
- plan w wysokości 24.700,00 zł, przeznaczono na wypłatę diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy, na wypłatę kwartalnych diet dla sołtysów przeznaczono 49.800,00 zł, uwzględniono podwyżki kwartalnych ryczałtów w wysokości 240,00 zł.  
Na opłaty za nadzór nad oprogramowaniem komputerowym przeznaczono 9.500,00 zł. Na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego przewidziano kwotę 1.300,00 zł.
- kwotę 2.912,00 zł, przeznaczają się na składki członkowskie dla Stowarzyszenia Aglomeracja Kalisko – Ostrowska.

### **Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.170,00 zł**

#### **rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

- zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1.170,00 zł, na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w Gminie, zgodnie z zawiadomieniem otrzymanym z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Kaliszu.

**Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 93.706,00 zł**  
**rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne**

- na działalność bieżącą Ochotniczych Straży Pożarnych przeznaczono kwotę 93.706,00 zł, z tego: na wynagrodzenia za udział w akcjach gaśniczych przeznaczono kwotę 14.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe kierowców jednostek OSP kwotę 13.440,00 zł, zakup paliwa, części do samochodów, oleju, narzędzi kwota 35.766,00 zł, zakup energii 15.500,00 zł, badania lekarskie 700,00 zł, ubezpieczenia pojazdów specjalistycznych – 7.700,00 zł, przeglądy sprzętu i usługi – 4.700,00 zł, usługi remontowe 1.900,00zł.

**Dział 757 Obsługa długu publicznego – 155.277,00 zł**

**rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 130.000,00 zł**

- na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 130.000,00 zł,

**rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego - 25.277,00 zł**

- zaplanowano wydatki z tytułu poręczenia udzielonego przez Gminę Związkowi Komunalnemu „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na zabezpieczenie spłaty pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych. Ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada w 2017 roku.

**Dział 758 Różne rozliczenia- 75.000,00 zł**

**rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 75.000,00 zł**

- utworzono rezerwę celową w kwocie 40.500,00 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę celową zaplanowano zgodnie z art.26 ust.4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu,
- zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 34.500,00 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie – 8.215.597,00 zł**

**rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 3.950.584,00 zł**

- na bieżącą działalność szkół podstawowych przeznaczono kwotę 3.950.584,00 zł, w tym: dotacja dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie 218.833,00 zł, wypłata dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli w kwocie 163.879,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 2.370.777,00 zł, przewidziano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników obsługi o 5%. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 204.900,00 zł, pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 497.456,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 153.869,00 zł, na zakup oleju opałowego, wyposażenia i niezbędnych materiałów eksploatacyjnych zaplanowano kwotę 177.000,00 zł, na zapłatę za energię elektryczną zaplanowano kwotę 45.500,00 zł. 33.400,00 zł, przeznaczono na opłaty bankowe ,przesyłki listowe ,przewozy ,

wywóz śmieci. Na zakup usług remontowych przeznaczono 43.000,00 zł, zaplanowano min. remont sanitariatów w Zespole Szkół w Brzezinach. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 41.970,00 zł w tym: badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, podatek od nieruchomości, podróże służbowe, składki na PFRON

#### **rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 215.426,00 zł**

- na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 200.426,00zł, w tym: na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych przeznaczono 9.884,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników oddziałów przedszkolnych 119.302,00zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 8.400,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 23.810,00 zł ,zakup opału i wyposażenia 16.500,00 zł, zakup energii 5.300,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8.730,00 zł, usługi remontowe 1.800,00, pozostałe wydatki bieżące 6.700,00 zł.
- zaplanowano wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 10.000,00 zł. Wydatki przeznaczone są na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczających do publicznych oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego.
- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 5.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczającymi niepublicznych oddziałów przedszkolnych prowadzonych na terenie innej gminy, zakładanych przez inne podmioty niż jst.

#### **rozdział 80104 Przedszkola – 717.656,00 zł**

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 3.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczającymi do niepublicznych przedszkoli prowadzonych na terenie innej gminy zakładanych przez inne podmioty niż jst.
- zaplanowano wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 70.000,00 zł. Wydatki przeznaczone są na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczających do publicznych przedszkoli prowadzonych przez inne jednostki samorządu terytorialnego.
- na działalność Przedszkola w Brzezinach zaplanowano kwotę 644.656,00 zł, z tego: wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych zaplanowano w kwocie 25.800,00zł, wynagrodzenia osobowe pracowników przedszkola w kwocie 411.500,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 33.600,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 89.700,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 26.206,00 zł, na zakup oleju opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 35.000,00 zł, zakup energii

12.000,00 zł, zakup pomocy naukowych 4.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące kwota 6.850,00 zł.

#### **rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego – 7.000,00 zł**

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 7.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczającymi do niepublicznych punktów przedszkolnych na terenie innej gminy zakładanych przez inne podmioty niż jst.

#### **rozdział 80110 Gimnazja - 2.207.634,00 zł**

- na działalność bieżącą Gimnazjum w Brzezinach przeznaczono kwotę 2.158.417,00 zł, z tego: na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich zaplanowano kwotę 89.631,00 zł, na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 1.257.538,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 105.000,00zł, pochodne od wynagrodzeń 283.600,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 84.000,00 zł, na zakup oleju opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 120.800,00 zł, zakup energii w kwocie 38.000,00 zł, zakup usług pozostałych zaplanowano w wysokości 142.000,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 23.800,00 zł, są to min. zakup pomocy naukowych i dydaktycznych w kwocie 4.000,00 zł, usługi remontowe w kwocie 5.000,00 zł, badania lekarskie pracowników podróże służbowe, szkolenia , podatek od nieruchomości.
- zaplanowano wydatki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205, w kwocie 14.048,00 zł na podstawie Umowy finansowania dla Projektu Programu ERASMUS +, Nr umowy 2014-1-ES01-KA201-004683-4, zawartej pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji-Narodowa Agencja Programu Erasmus z siedziba w Warszawie a Gminą Brzeziny w dniu 12.11.2014r.
- plan wydatków majątkowych wynosi 49.217,00 zł, w tym:
  - ✓ na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz Gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”, zaplanowano wkład własny w kwocie 49.217,00 zł.

#### **rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - 360.000,00 zł**

- na zapłatę za bilety miesięczne i koszty przewozu dzieci przez przewoźnika wyłonionego w drodze przetargu nieograniczonego zaplanowano kwotę 360.000,00 zł.

#### **rozdział 80114 Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – 282.300,00zł**

- na działalność Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół, zaplanowano wydatki w wysokości 282.300,00 zł, z tego: wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 1.450,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników po uwzględnieniu podwyżek o 5% wynoszą 199.000,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 17.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 45.000,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 7.000,00 zł, odpisy na



zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.400,00 zł, pozostałe wydatki bieżące- 8.450,00 zł.

**rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 44.034,00 zł**

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą nauczyciela zaplanowano kwotę w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli . Powyższe środki zostaną przeznaczone na podnoszenie kwalifikacji, kursy, szkolenia nauczycieli, podróże służbowe , wynagrodzenia bezosobowe związane z przeprowadzeniem szkoleń dla nauczycieli .

**rozdział 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 – 55.003,00 zł**

- dotację dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie zaplanowano w wysokości 52.387,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie planu roku bieżącego. Do oddziału przedszkolnego SPSK w Częstochowie uczęszcza jedno dziecko wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki.
- zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 2.616,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

**rozdział 80150 Realizacja zadan 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- 308.503,00 zł**

- zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 292.309,00 zł oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 16.194,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

**rozdział 80195 Pozostała działalność – 67.457,00 zł**

- na pozostałą działalność w oświacie zaplanowano środki w wysokości 67.457,00 zł , z tego : zakup nagród, dyplomów dla uczestników konkursów i olimpiad z zakresu oświaty ustalono plan w kwocie 3.800,00 zł ,na obsługę imprez oświatowych przeznaczono 6.200,00 zł, na odpisy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowano kwotę 57.457,00 zł.

**Dział 851 Ochrona zdrowia – 78.000,00 zł**

**rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii- 1.000,00 zł**

- zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

**rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi -77.000,00 zł**

- na wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przeznaczono środki w wysokości 77.000,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 22.300,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.700,00 zł, na pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 8.700,00 zł, na wynagrodzenia bezosobowe dla pracowników prowadzących punkty zajęć integracyjnych oraz na obsługę prac Komisji przeznaczono kwotę 23.800,00 zł, na zakup

materiałów, opału i wyposażenia zaplanowano kwotę 5.030,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 560,00 zł, zakup energii 4.000,00 zł, na zakup usług pozostałych przeznaczono kwotę 8.000,00 zł ( szkolenia, usługi przewozowe), pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.910,00 zł. Zaplanowane wydatki przeznaczone na zadania związane ze zwalczaniem narkomanii oraz profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych równe są zaplanowanym wpływom z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XI/86/2015 z dnia 28.10.2015r. w sprawie przyjęcia do realizacji na rok 2016 Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

### **Dział 852 Pomoc społeczna – 3.511.830,00 zł**

#### **rozdział 85202 Domy pomocy społecznej- 152.000,00 zł**

- zaplanowane wydatki dotyczą opłat za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej. W rozdziale tym ujęto odpłatność za sześć osób przebywających w DPS.

#### **rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- 7.288,00 zł**

- zaplanowano wydatki zgodnie z ustawą z dnia 29.07.2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie ( Dz.U.Nr 180, poz.1493 z późn. zm.). Kwotę 7.288,00 zł, przeznaczono na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym: zaplanowano wynagrodzenie dla psychologa mediatora w kwocie 5.000,00 zł, pochodne od wynagrodzenia 988,00 zł, zakup materiałów zaplanowano w wysokości 500,00 zł, na wydatki związane z wynajmem sali przeznaczono kwotę 800,00 zł.

#### **rozdział 85206 Wspieranie rodziny – 31.871,00 zł**

- ustalono plan na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla asystenta rodziny w kwocie 23.877,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 2.994,00 zł,
- zaplanowano środki w kwocie 5.000,00zł (§ 4330) na odpłatność za ewentualny pobyt dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz.U.z 2013r.,poz.135,ze zm.).

W powyższym rozdziale zaplanowano wkład własny, powyższe zadanie będzie dofinansowane z dotacji celowej z budżetu państwa.

#### **rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.550.524,00 zł**

- powyższe wydatki, będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa- zadania zlecone (§ 2010) -2.498.016,00 zł,
  - środki własne budżetu - 52.508,00 zł
- na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z celem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz na odsetki zaplanowano kwotę 10.000,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.330.000,00 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych zaplanowano środki w wysokości 95.258,00 zł. Na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wydatki w wysokości 101.483,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 13.783,00 zł.

**rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 19.660,00 zł**

- zaplanowano wydatki równe dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 10.072,00 zł oraz dotacji na realizację zadań własnych w wysokości 7.670,00 zł, kwota 1.918,00 zł stanowi wkładu własnego .

**rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- 93.000,00 zł**

- zaplanowano wydatki przeznaczone na wypłatę zasiłków i pomocy w naturze, które będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa-zadania własne na sfinansowanie zasiłków okresowych (§ 2030) 36.369,00 zł,
  - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków okresowych w wysokości 9.093,00 zł, stanowią 20 % wkładu własnego,
  - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków celowych 47.538,00 zł.

**rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe- 500,00 zł**

- na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano środki w wysokości 500,00 zł.

**rozdział 85216 Zasiłki stałe- 103.182,00 zł**

- zaplanowano wydatki na wypłatę zasiłków stałych które będą finansowane z następujących źródeł:
  - dotacja celowa-zadania własne (§ 2030) – 80.945,00 zł
  - środki własne budżetu w kwocie 20.237,00 zł.
- na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z celem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art.184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano kwotę 2.000,00 zł.

**rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej- 383.721,00 zł**

- planowane wydatki w wysokości 383.721,00 zł, są przeznaczone na wydatki bieżące związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej m.in. na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakup materiałów i usług, zakup energii, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Wydatki te finansowane są w kwocie 52.187,00 zł, ze środków pochodzących z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 331.534,00 zł.

**rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 99.807,00 zł**

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczono kwotę 99.807,00 zł. Usługi te są realizowane przez osoby zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach na podstawie umowy zlecenia.

**rozdział 85295 Pozostała działalność – 70.277,00 zł**

- na dożywianie dzieci zaplanowano środki własne w kwocie 40.000,00 zł, zaplanowano wyłącznie wkład własny w trakcie roku zadanie zostanie dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa.
- na sfinansowanie prac społecznie użytecznych przeznaczono kwotę 4.000,00zł.
- na utrzymanie Klubu Integracji Społecznej zaplanowano wydatki w kwocie 10.277,00 zł
- koszty opłacania pogrzebów dla mieszkańców Gminy wynoszą 8.000,00 zł,
- organizacja wieczerzy wigilijnej 3.000,00 zł.
- zaplanowano środki w wysokości 3.000,00 zł, na zakup materiałów na zorganizowanie śniadania wielkanocnego i wieczerzy wigilijnej dla podopiecznych ośrodka oraz na zakup opału dla KIS, na przewozy żywności z PKPS zaplanowano 2.000,00 zł

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza -281.448,00 zł**

#### **rozdział 85401 Świetlice szkolne – 256.608,00 zł**

- na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono kwotę 256.608,00 zł, z tego na: wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich 11.800,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 229.900,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 10.258,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 3.300,00 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowią 1.350,00 zł.

#### **rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 22.883,00 zł**

- na stypendia za wyniki w nauce dla uzdolnionej młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum przeznaczono kwotę 22.883,00 zł.

#### **rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 1.957,00 zł**

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych przeznaczono kwotę 1.957,00 zł.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- 835.268,00 zł**

#### **rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód- 70.668,00 zł**

- na dopłaty do ceny za 1m<sup>3</sup> za odprowadzanie ścieków komunalnych na terenie Gminy Brzeziny przeznaczono kwotę 70.668,00 zł - zgodnie z uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr 371/XXXVIII/14 z dnia 29 października 2014r. w sprawie dopłat do ceny za odprowadzane ścieki komunalne na terenie gminy Brzeziny.

#### **rozdział 90002 Gospodarka odpadami – 507.000,00 zł**

- na zakup usług związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (zbiórka odpadów, utylizacja, transport) zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zaplanowano wydatki w wysokości 453.473,00 zł, które przeznacza się na koszty związane z wywozem odpadów komunalnych przez głównego wykonawcę zadania. Na koszty obsługi zaplanowano wydatki w wysokości 43.527,00 zł. Na zadanie inwestycyjne pn. "Opracowanie projektu dokumentacji na Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych", przeznacza się kwotę 10.000,00 zł.

#### **rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi - 29.300,00 zł**

- wydatki bieżące na oczyszczanie ulic i placów zaplanowano w wysokości 29.300,00 zł z tego na: na koszty wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy-13.000,00 zł, na opłaty związane z przeprowadzeniem monitoringu

składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Czempisz przeznaczono kwotę 16.000,00 zł. Na zakup worków na śmieci przeznaczono 300,00 zł.

**rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- 3.300,00 zł**

- zaplanowano wydatki w kwocie 2.700,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sadzonek kwiatów i zakup drzew. Na wynagrodzenie za sadzenie i pielęgnację zieleni przeznaczono kwotę 600,00 zł.

**rozdział 90013 Schroniska dla zwierząt – 22.500,00 zł**

- kwotę 22.500,00 zł, zaplanowano na wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami na podstawie projektu Uchwały Rady Gminy Brzeziny w sprawie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganiu bezdomności zwierząt na terenie Gminy Brzeziny sporządzonego na podstawie ustawy z dnia 21.08.1997 r. o ochronie zwierząt (tj.Dz.U. z 2013r. , poz. 856).

**rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 189.000,00 zł**

- na bieżące koszty oświetlenia ulic placów i dróg zaplanowano kwotę 175.000,00 zł.
- na zakup udziałów w Spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu zaplanowano kwotę 9.000,00 zł
- na „Modernizacja oświetlenia drogowego w miejscowości Piegonisko – Kolonia” zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 5.000,00 zł.

**rozdział 90095 Pozostała działalność - 13.500,00 zł**

- na opłaty za zanieczyszczanie środowiska przeznaczono 3.500,00 zł. Na opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Brzeziny na lata 2015-2018 z perspektywą na lata 2020-2023' wynikające z art.17 Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U.z 2008r. Nr 25 poz.150) zaplanowano środki w kwocie 10.000,00 zł.

**Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 502.000,00 zł**

**rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 361.000,00 zł**

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 361.000,00 zł.

**rozdział 92116 Biblioteki- 141.000,00 zł**

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Biblioteki w Brzezinach w wysokości 141.000,00 zł.

**Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 190.970,00 zł**

**rozdział 92601 Obiekty sportowe - 41.650,00 zł**

- zaplanowano kwotę 10.600,00 zł, na koszty związane za zatrudnieniem opiekuna i kwotę 8.450,00 zł na utrzymanie boiska sportowego „Orlik”
- zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem boiska sportowego przy Gimnazjum w Brzezinach w wysokości 22.600,00 zł.

**rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej – 73.320,00,00 zł**

- na działalność bieżącą Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano wydatki w wysokości 73.320,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 19.290,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 8.600,00 zł zakup energii 11.000,00 zł, zakup usług pozostałych 12.000,00 zł, zakup usług remontowych 4.000,00 zł, podatek od nieruchomości- 10.100,00 zł, pozostałe wydatki bieżące – 8.330,00 zł.

**rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 76.000,00 zł**

- na dotacje celowe z budżetu udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zaplanowano kwotę 52.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XI/88/2015 z dnia 28.10.2015r. w sprawie uchwalenia „Rocznego programu współpracy Gminy Brzeziny z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami o których mowa w art.3 ust.3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2016 rok.
- na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 24.000,00 zł. Wydatki przeznacza się na działalność sekcji sportowych, organizację imprez i turniejów sportowych.

### **III. Rozchody budżetu na 2016 r.**

#### **Rozchody- 492.500,00 zł**

- zaplanowano rozchody tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 492.500,00 zł.

