

Uzasadnienie do Uchwały Rady Gminy Brzeziny Nr XXIII/188/2016 z dnia 29.12.2016r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Brzeziny na 2017 rok.

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 2016r.poz.446), 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 ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016r.),
- informacją Wojewody Wielkopolskiego o przyjętych na rok 2017 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-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.),
- informacją Krajowego Biura Wyborczego dotyczącej wysokości środków przeznaczonych na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców (pismo Nr DKL-3101-22/16 z dnia 17.10.2016r.),
- podwyżką stawek w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych ,
- podatki i opłaty realizowane przez Urzędy Skarbowe określono na podstawie przewidywanego wykonania tych wpływów w roku 2016,
- część zaplanowanych dochodów oparto na analizie przewidywanego wykonania w porównywalnych źródłach za 2016 rok,
- większość kwot wydatków zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2016 roku z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 1,3%, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym,
- zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi o 3%, 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 2017 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 2016 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 2017 r.

Dochody budżetu Gminy Brzeziny na 2017 rok ustalone zostały w kwocie **23.010.000,00 zł**

1. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 6.944.665,00 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 214.147,00 zł, na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego, przyjęto szacunkową wartość dotacji celowej w wysokości 264.924,00 zł przeznaczonej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017r.
3. Przyjęto kwotę subwencji ogólnej na 2017r. w kwocie 9.629.226,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
4. Przyjęto kwotę planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2.503.415,00 zł, na podstawie pisma otrzymanego od Ministra Finansów,
5. Zaplanowano 10% podwyżki dochodów pochodzących z najmu i dzierżawy lokali mieszkalnych.
6. Zaplanowano 5 % podwyżki dochodów z tytułu najmu lokali użytkowych, czynszu dzierżawnego gruntów użytkowych.
7. Przyjęto następujące założenia:
 - dla podatku rolnego przyjęto maksymalną stawkę w kwocie 52,44 zł za 1dt ,
 - dla podatku leśnego- maksymalną stawkę 191,01 zł za 1 m³,
 - stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych zwiększono średnio o 0,03%. Nie zwiększono stawek podatku od nieruchomości związanej z prowadzeniem działalności gospodarczej od budynków mieszkalnych lub ich części.
 - stawki opłaty targowej pozostawiono na poziomie roku 2016.
8. Przewidywanego wpływu z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów Alkoholowych w kwocie 75.000,00 zł.
9. Wpływów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 515.800,00 zł.
10. Środków pozyskanych z innych źródeł na dofinansowanie własnych inwestycji w kwocie 218.528,00 zł.
11. W 2017 roku planuje się do sprzedaży budynek Weterynarii wraz z garażami oraz budynek Szkoły Podstawowej w Przystajni. Szacowane dochody z tytułu sprzedaży wynoszą 360.000,00 zł.

Poniżej zestawienie dochodów według ważniejszych źródeł:

- I. Dochody majątkowe 578.528,00 zł**
- Dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy 218.528,00 zł
 - Dochody ze sprzedaży mienia 360.000,00 zł
- II. Dochody bieżące 22.431.472,00 zł, z tego:**
- Subwencje 9.629.266,00 zł
 - oświatowa 5.120.605,00 zł
 - wyrównawcza 4.266.111,00 zł
 - równoważąca 242.510,00 zł
 - Dotacje na zadania zlecone 6.944.665,00 zł
 - Dotacje na zadania własne 479.071,00 zł
 - Dochody własne 5.378.470,00 zł

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- 2.600,00 zł

rozdział 01095 Pozostała działalność

- zaplanowano wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich w kwocie 2.600,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność- 218.528,00 zł

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

- zaplanowano dotacje celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit.a i b ustawy, na podstawie zawartej w dniu 22.08.2016 r. umowy o przyznaniu pomocy Nr 00072-65151-UM1500064/16, w sprawie przyznania Gminie Brzeziny dotacji celowej pochodzącej ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Kwota 9.545,00 zł, stanowi zwrot poniesionych nakładów w roku 2016, kwota 208.983,00 zł stanowi zwrot poniesionych nakładów w roku 2017.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa- 506.808,00 zł

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

zaplanowane wpływy dotyczą:

- wpływów opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości uiszczanych przez osoby fizyczne i prawne - kwota 16.758,00 zł. Plan na rok 2017 ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 r. oraz na podstawie zawartych umów,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości komunalnych - kwota 130.000,00 zł. Plan ustalono uwzględniając podwyżki.
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa

użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 360.000,00 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- 56.842,00 zł
rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 49.105,00 zł

- kwotę 49.105,00 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-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.

rozdział 75023- Urzędy gmin- 7.600,00 zł

Planowane wpływy dotyczą kwot z tytułu:

- wpływy za usługi kserograficzne wykonywane na rzecz innych jednostek organizacyjnych – 700,00 zł,
- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Urzędu Gminy- kwota 3.000,00 zł,
- różnych dochodów (dochody uzyskiwane z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego)- kwota 3.900,00 zł.

rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 137,00 zł

Planowane wpływy dotyczą kwot z tytułu:

- odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym ZEAS -kwota 90,00 zł,
- różnych dochodów (dochody uzyskiwane z prowizji za terminowe przekazywanie zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych do Urzędu Skarbowego)- kwota 47,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 1.182,00 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-3101-22/16 z dnia 17.10.2016r.).

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem-4.542.283,00 zł.

w tym:

rozdział 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych-1.650,00 zł

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej w wysokości 1.650,00 zł, ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 rok.

rozdział 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 673.513,00 zł

- podatek od nieruchomości- 520.000,00 zł, uwzględniono niewielki wzrost stawek podatkowych, 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- 197,00 zł, przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów w kwocie 52,44 zł za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 18.10.2016r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017,
- podatek leśny- 126.166,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2016r. w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016r., który wyniósł 191,01 zł za 1m³,
- podatek od środków transportowych-27.150,00 zł – wysokość podatku została uwzględniona w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu oraz wzrost stawek.

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- 1.239.615,00 zł

- podatek od nieruchomości – 646.115,00 zł, uwzględniono wzrost stawek podatkowych, 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 – 49.000,00 zł , przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów w kwocie 52,44 zł za 1dt, zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 18.10.2016r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017,
- podatek leśny - 15.400,00 zł, kwotę podatku przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2016r. w sprawie wysokości średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016r., który wyniósł 191,01 zł za 1m³,
- podatek od środków transportowych - 385.000,00 zł, wysokość podatku została skalkulowana w oparciu o ilość samochodów podlegających opodatkowaniu oraz wzrost stawek,
- podatek od spadków i darowizn – 30.000,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2016r.,
- wpływy z opłaty targowej – 18.200,00 zł, podatek zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2016r.,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 90.000,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2016r,
- wpływ z różnych opłat – 2.500,00 zł, zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów opomnień wystawionych podatnikom,

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 3.400,00 zł.

rozdział 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw- 97.090,00 zł

- wpływy z opłaty skarbowej – 19.000,00 zł, wpływy zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec bieżącego roku,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu- 75.000,00 zł, ustalono plan na podstawie aktualnych zezwoleń wydanych na sprzedaż napojów alkoholowych,
- zaplanowano kwotę 3.000,00 zł, z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego,
- kwotę 90,00 zł zaplanowano za wpływy za udostępnienie informacji publicznej.

rozdział 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 2.530.415,00 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych – 2.503.415,00 zł, wielkość podana przez Ministra Finansów – pismo Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016 r.,
- podatek dochodowy od osób prawnych – 27.000,00 zł, wysokość planu skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2016 roku.

Dział 758 Różne rozliczenia- 9.633.803,00 zł

rozdział 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 5.120.605,00 zł.

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 14.10.2016r. , Nr ST3.4750.31.2016.

rozdział 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin- 4.266.111,00 zł.

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 14.10.2016 r. , Nr ST3.4750.31.2016.

rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe – 4.577,00 zł.

- wpływy z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu. Środki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania na koniec 2016 r.

rozdział 75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin- 242.510,00 zł

- wysokość subwencji ogólnej ustalono na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów z dnia 14.10.2016 r. , Nr ST3.4750.31.2016.

Dział 801 Oświata i wychowanie- 368.560,00 zł

rozdział 80101 Szkoły podstawowe- 28.686,00 zł

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 86,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości - kwota 15.000,00 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 10.600,00 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 900,00 zł.

rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –62.000,00 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 62.000,00 zł.

rozdział 80104 Przedszkola- 276.574,00 zł

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego zaplanowano na poziomie roku bieżącego tj. w kwocie 7.000,00 zł,
- zaplanowano wpływy z usług w kwocie 4.600,00 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,
- przyjęto szacunkową wartość dotacji celowej w wysokości 264.924,00 zł, przeznaczonej na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2017r. Po uzyskaniu informacji o ostatecznej kwocie dotacji, powyższy plan zostanie dostosowany do danych zawartych w piśmie dysponenta.

rozdział 80110 Gimnazja- 1.300,00zł

- wpływy z różnych opłat (opłaty za wydane duplikaty świadectw) zaplanowano w wysokości 100,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gimnazjum w kwocie 800,00 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 400,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – 264.142,00 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- 41.383,00 zł

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 24.385,00 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-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 16.998,00 zł, przeznaczonej na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.

rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 44.399,00 zł

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.

rozdział 85216 Zasiłki stałe – 95.914,00 zł

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 95.914,00 zł na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.

rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - 60.446,00 zł

- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Brzezinach w kwocie 3.500,00 zł ,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 110,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r. kwota 56.836,00 zł.

rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze- 22.000,00 zł

- zaplanowano kwotę 22.000,00 zł, z tytułu odpłatności za świadczone usługi opiekuńcze.

Dział 855 Rodzina – 6.879.998,00

rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze- 3.998.983,00 zł

- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 3.998.983,00 zł, przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.

rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego- 2.881.015,00 zł

- zaplanowano wpływy z tytułu odsetek zgromadzonych od środków stanowiących zwroty zaliczki alimentacyjnej w kwocie 5,00 zł,
- wysokość dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 2.871.010,00 zł, przeznaczonej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie przyjęto na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3110.7.2016.8 z dnia 19.10.2016r.,
- zaplanowano dochody w wysokości 5.000,00 zł, z tytułu należności ściągniętych od dłużnika alimentacyjnego,
- wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości zaplanowano w kwocie 5.000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 526.200,00 zł

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami- 517.700,00 zł

- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 515.800,00 zł,
- wpływy z różnych opłat w wysokości 1.800,00 zł- zaplanowano wpływy z tytułu zwrotu kosztów upomnień wystawionych osobom fizycznym z tytułu nieterminowego uiszczania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie 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 2016 r.

Dział 926 Kultura fizyczna – 9.054,00 zł

rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej

- dochody z wynajmu pomieszczeń letniskowych Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano w kwocie 9.000,00 zł,
- zaplanowano dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 50,00 zł,
- zaplanowano wpływy z tytułu należnego wynagrodzenia dla płatnika od terminowych wpłat podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od wypłacanych zasiłków chorobowych – kwota 4,00 zł.

II. Wydatki budżetu Gminy

Wydatki budżetowe zaplanowano w kwocie 24.296.000,00 zł.

1. Plan wydatków został skalkulowany przy założeniu:
 - prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,30 % ,
 - planowanej składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
 - przewidywanego zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy w roku 2017,
 - zaplanowaniu bieżących wydatków na poziomie roku 2016 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym.
2. Przyjęto do realizacji wydatki majątkowe na łączną kwotę 3.263.180,04 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4
3. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 408.600,00 zł , dla Biblioteki Publicznej w Brzezinach w kwocie 143.200,00 zł.
4. Przeznaczono dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Szkoły Podstawowej w Czempiszu prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w kwocie 254.321,00 zł.
5. Przeznaczono dotacje podmiotową dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach w kwocie 70.500,00 zł.
6. Przyjęto do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 6.944.665,00 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 479.071,00 zł, na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego.
8. Utrzymano dotychczasowe i obligatoryjne zadania własne Gminy.

Zestawienie według ważniejszych grup wydatków

1. Wydatki ogółem 24.296.000,00 zł, z tego
 - 1) wydatki bieżące 21.032.819,96 zł, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych 12.535.278,96 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 9.065.708,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych działań 3.469.570,96 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące 963.621,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.294.779,00 zł,
 - d) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 17.141,00 zł,
 - e) obsługa długu 222.000,00 zł.
 - 2) wydatki majątkowe 3.263.180,04 zł

Plan wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 2.731.038,00 zł

rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – 2.704.408,00 zł

- zaplanowano kwotę 1.000,00 zł, na zapłatę za energię elektryczną zużywaną w Stacji Uzdatniania Wody w Brzezinach,
- na realizację przedsięwzięcia pn.” Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Brzeziny” zaplanowano kwotę 2.703.408,00 zł. Na realizację powyższego przedsięwzięcia złożono wniosek o dofinansowanie do Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 4 Środowisko, Działanie 4.3 Gospodarka wodno – ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka wodno- ściekowa. Zaplanowane środki stanowią wkład własny Gminy na realizację powyższego przedsięwzięcia.

rozdział 01030 Izby rolnicze- 984,00 zł

- wydatki stanowią obowiązkową składkę na rzecz izby rolniczej. Zgodnie z ustawą o Izbach rolniczych z dnia 14.12.1995r. (tj.Dz.U.z 2016r. poz.1315) , Gminy dokonują wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego , pobieranego na terenie działania Gminy.

rozdział 01095 Pozostała działalność – 25.646,00 zł

- opłaty za zbiórkę padliny zaplanowano w kwocie 10.100,00 zł,
- na badanie w systemie monitoringowym zawartości składników pokarmowych oraz zanieczyszczenia metalami ciężkimi gleb użytkowanych rolniczo, przeznaczono kwotę 3.000,00 zł,
- na opłatę za czynsz najmu nieruchomości pod targowisko gminne zaplanowano w wysokości 12.546,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność – 415.000,00 zł

rozdział 60016 Drogi publiczne gminne- 415.000,00zł

- wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano w wysokości 70.000,00 zł ,środki zostaną przeznaczone na : remonty cząstkowe nawierzchni, akcję zimową, utrzymanie dróg gruntowych, zakup kruszywa, znaków drogowych,
- na realizację inwestycji pn ” Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Brzeziny – ulica Klonowa oraz część ulicy Jodłowej i Dębowej” przeznaczono kwotę 345.000,00 zł. Na realizację inwestycji Gmina otrzyma w 2017 roku dofinansowanie w wysokości 208.983,00 zł, ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą w dniu 22.08.2016 r. umową o przyznaniu pomocy Nr 00072-65151-UM1500064/16.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 57.700,00 zł

rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- w rozdziale tym przewiduje się wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych będących własnością Gminy. Kwota 21.500,00 zł, zostanie przeznaczona na zakup energii i zakup opału, Środki w wysokości 30.500,00 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. Koszty postępowania

sądowego i prokuratorskiego zaplanowano w wysokości 3.200,00 zł. Zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Brzezinach w ramach projektu; Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego oraz gmin: Brzeziny, Godziesze Wielkie, Lisków, Opatówek, Szczytniki”.

Na realizację przedsięwzięcia złożono wniosek o dofinansowanie do Programu Priorytetowego NFOSiGW p.t. System zielonych inwestycji (GIS – Greek Investment Scheme) Część 10 Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej. Zaplanowana kwota 2.500,00 zł, stanowi wkład własny Gminy Brzeziny.

Dział 710 Działalność usługowa – 98.000,00 zł

rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego

- na sporządzenie opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy zaplanowano środki w wysokości 30.000,00 zł,
- na wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Brzeziny dla części obszaru w miejscowości Przystajnia- Kolonia, Przystajnia, Moczalec przeznaczono kwotę 48.000,00 zł,
- na wykonanie aktualności miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Brzeziny, przeznaczono 20.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – 2.670.265,96 zł

rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie- 49.105,00 zł

- zaplanowano zadania związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zleconych gminom ustawami, dotyczących spraw obywatelskich i pozostałych zadań z zakresu administracji rządowej, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 40.820,00 zł, pochodne od wynagrodzeń kwota 7.980,00 zł, zakup materiałów 305,00 zł.

rozdział 75022 Rady gmin- 71.200,00 zł

- na działalność Rady Gminy przeznaczono kwotę 71.200,00 zł. Diety dla radnych zaplanowano w wysokości 70.000,00 zł. Na zakup druków i materiałów przeznaczono 700,00 zł, na zakup usług pozostałych (przewozy komisji, opłaty pocztowe) przeznaczono kwotę 500,00 zł.

rozdział 75023 Urzędy gmin- 2.068.134,96 zł

- wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników w ramach których uwzględniono m.in. dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe, wzrost dodatków stażowych, wynagrodzenia bezosobowe, wynoszą 1.736.920,00 zł. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych pracowników o 3%. Wynagrodzenia agencyjno prowizyjne dla sołtysów zaplanowano w wysokości 13.500,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące na utrzymanie urzędu i jego potrzeby wynoszą 317.714,96 zł , w tym:
 - ✓ wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń- 5.000,00 zł,
 - ✓ wpłaty na PFRON- 5.300,00 zł,
 - ✓ zakup materiałów biurowo-kancelaryjnych, sprzętu i wyposażenia, opału-62.588,96 zł
 - ✓ zakup energii-24.900,00 zł,
 - ✓ usługi remontowe- 1.000,00 zł,

- ✓ badania okresowe pracowników-400,00 zł,
- ✓ usługi pocztowe, wywóz śmieci, ogłoszenia prasowe, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych- 100.000,00 zł,
- ✓ opłaty telekomunikacyjne-19.744,00 zł,
- ✓ podróże służbowe -15.000,00 zł,
- ✓ ubezpieczenia i składki -32.500,00 zł,
- ✓ szkolenia pracowników -15.000,00 zł,
- ✓ odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 36.282,00 zł.

rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego- 5.000,00 zł

- na zadania bieżące związane z promocją jednostek samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę 5.000,00 zł, plan przewiduje się na współdziałanie w organizacji imprez gminnych, zakup materiałów promujących Gminę Brzeziny.

rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 280.310,00 zł

- na działalność Zespołu Ekonomiczno Administracyjnego Szkół, zaplanowano wydatki w wysokości 280.310,00 zł, z tego: wynagrodzenia osobowe pracowników po uwzględnieniu podwyżek o 3% wynoszą 201.310,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 17.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 44.800,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 6.000,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.400,00 zł, pozostałe wydatki bieżące- 6.800,00 zł.

rozdział 75095 Pozostała działalność- 196.516,00 zł , z tego:

- zaplanowano wydatki w wysokości 82.704,00 zł, przeznaczone dla pracowników , zatrudnionych w ramach robot publicznych w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy w Kaliszu. Na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń przeznaczono 2.000,00 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 73.140,00 zł, na zakup materiałów przeznaczono 1.000,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono 6.564,00 zł,
- plan w wysokości 13.100,00 zł, przeznaczono na wypłatę diet dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy, na wypłatę kwartalnych diet dla sołtysów przeznaczono 50.000,00 zł. Przeznaczono 1.500,00 zł na zakup Gazety Sołeckiej,
- na opłaty za nadzór nad oprogramowaniem komputerowym przeznaczono 9.000,00 zł. Na koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego przewidziano kwotę 1.300,00 zł,
 - na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Brzeziny zaplanowano kwotę 36.000,00 zł,
 - kwotę 2.912,00 zł, przewidziano na składki członkowskie dla Stowarzyszenia Aglomeracja Kalisko – Ostrowska.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.182,00 zł

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

- zaplanowano wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1.182,00 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 – 106.650,00 zł

rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

- na działalność bieżącą Ochotniczych Straży Pożarnych zaplanowano wydatki w wysokości 106.650,00 zł, z tego: na wynagrodzenia za udział w akcjach gaśniczych przeznaczono kwotę 20.000,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe kierowców jednostek OSP kwotę 13.500,00 zł, zakup paliwa, części do samochodów, oleju, narzędzi kwota 44.000,00 zł, zakup energii 15.500,00 zł, badania lekarskie 2.000,00 zł, ubezpieczenia pojazdów specjalistycznych – 4.500,00 zł, przeglądy sprzętu i usługi – 5.000,00 zł, zakup usług telekomunikacyjnych 150,00 zł, usługi remontowe 2.000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 239.141,00 zł

rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 222.000,00 zł

- na zapłatę prowizji od udzielonego kredytu zaplanowano kwotę 32.000,00 zł.
- na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 190.000,00 zł.

rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego – 17.141,00 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.

Dział 758 Różne rozliczenia- 106.600,00 zł

rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe 106.600,00 zł

- utworzono rezerwę celową w kwocie 59.000,00 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 47.600,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – 7.684.918,00 zł

rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 3.853.928,00 zł

- na podstawie Uchwały Nr XIII/103/15 Rady Gminy Brzeziny z dnia 15.12.2015r. zaplanowano dotację dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie w wysokości 202.529,00 zł, zgodnie ze złożonym wnioskiem do Szkoły Podstawowej w Czempiszu w roku szkolnym 2017-2018 uczęszczać będzie 12 uczniów szkoły podstawowej oraz 18 uczniów oddziału przedszkolnego,
- na bieżącą działalność szkół podstawowych przeznaczono kwotę 3.611.399,00 zł, w tym: wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla

nauczycieli w kwocie 151.720,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników wynoszą 2.320.019,00 zł, przewidziano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników obsługi o 3%. Dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 198.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 490.800,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 149.740,00 zł, na zakup oleju opałowego, wyposażenia i niezbędnych materiałów eksploatacyjnych zaplanowano kwotę 157.000,00 zł, na zapłatę za energię elektryczną przeznaczono środki w wysokości 52.000,00 zł. 30.000,00 zł, przeznaczono na opłaty bankowe, przesyłki listowe, przewozy, wywóz śmieci. Usługi remontowe zaplanowano w wysokości 14.600,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 47.520,00 zł w tym: badania lekarskie, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, podatek od nieruchomości, podróże służbowe, składki na PFRON,

- zaplanowano wydatek inwestycyjny pn. „Przebudowa sanitariatów w Zespole Szkół w Brzezinach” w kwocie 40.000,00 zł.

rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 148.777,00 zł

- na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 131.777,00 zł, w tym: na wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych przeznaczono 6.800,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników oddziałów przedszkolnych 77.970,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 7.477,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 17.150,00 zł, zakup opału i wyposażenia 6.580,00 zł, zakup energii 6.950,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.800,00 zł, usługi remontowe 500,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.550,00 zł,
- zaplanowano wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 12.000,00 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 do niepublicznych oddziałów przedszkolnych prowadzonych na terenie innej gminy, zakładanych przez inne podmioty niż jst.

rozdział 80104 Przedszkola – 868.450,00 zł

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 15.000,00 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,
- na podstawie Uchwały Nr XXI/161/2016 Rady Gminy Brzeziny z dnia 31.10.2016r., zaplanowano dotacje dla Niepublicznego Przedszkola Bajlandia w Brzezinach w kwocie 70.500,00 zł. Do przedszkola w roku szkolnym 2017-2018 uczęszczać będzie 16 dzieci,

- zaplanowano wydatki na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego w wysokości 60.000,00 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 722.950,00 zł, z tego: wypłatę dodatków wiejskich i mieszkaniowych zaplanowano w kwocie 27.600,00 zł, wynagrodzenia osobowe pracowników przedszkola w kwocie 456.500,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne kwota 35.000,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 100.600,00 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwota 30.000,00 zł, na zakup oleju opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 45.000,00 zł, zakup energii 15.000,00 zł, zakup pomocy naukowych 3.000,00 zł, pozostałe wydatki bieżące kwota 10.250,00 zł.

rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego- 10.000,00 zł

- na dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 10.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na pokrycie kosztów wychowania przedszkolnego na uczniów będących mieszkańcami Gminy Brzeziny a uczęszczającymi do punktów przedszkolnych prowadzonych na terenie innej gminy zakładanych przez inne podmioty niż jst.

rozdział 80110 Gimnazja – 1.962.403,00 zł

- na działalność bieżącą Gimnazjum w Brzezinach przeznaczono kwotę 1.962.403,00 zł, z tego: na wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich zaplanowano kwotę 66.900,00 zł, na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 1.177.273,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowi 98.200,00 zł, pochodne od wynagrodzeń 265.430,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 71.500,00 zł, na zakup oleju opałowego, materiałów i wyposażenia przeznaczono kwotę 100.000,00 zł, zakup energii w kwocie 31.000,00 zł, zakup usług pozostałych zaplanowano w wysokości 130.000,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 22.100,00 zł, są to min. zakup pomocy naukowych i dydaktycznych w kwocie 2.000,00 zł, usługi remontowe w kwocie 10.300,00 zł, badania lekarskie pracowników podróże służbowe, szkolenia , podatek od nieruchomości.

rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół - 312.000,00 zł

- na zapłatę za bilety miesięczne i koszty przewozu dzieci przez przewoźnika wyłonionego w drodze przetargu nieograniczonego zaplanowano kwotę 312.000,00 zł.

rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 37.309,00 zł

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą nauczyciela zaplanowano kwotę w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli , tj. kwotę 3.730.900,00 zł . 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 – 60.134,00 zł

- dotację dla Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie zaplanowano w wysokości 51.792,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie planu roku bieżącego. Do oddziału przedszkolnego SPSK w Częstochowie uczęszcza jedno dziecko wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki,
- zaplanowano wydatki osobowe w wysokości 262,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 7.560,00, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano w kwocie 520,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

rozdział 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- 361.880,00 zł

- zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 329.653,00 zł oraz wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 15.930,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych przeznaczono kwotę 16.297,00 zł. Plan skalkulowano na podstawie rzeczywistych potrzeb w tym zakresie.

rozdział 80195 Pozostała działalność – 70.037,00 zł

- na pozostałą działalność w oświacie zaplanowano środki w wysokości 70.037,00 zł, z tego : kwotę 1.200,00 zł, przeznaczono na wypłatę wynagrodzeń dla ekspertów w związku z planowanymi awansami nauczycieli na stopień nauczyciela mianowanego, na zakup nagród konkursowych przeznaczono kwotę 4.100,00 zł, na zakup dyplomów dla uczestników konkursów i olimpiad z zakresu oświaty ustalono plan w kwocie 2.000,00 zł, na obsługę imprez oświatowych przeznaczono 6.400,00 zł, na odpisy zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów zaplanowano kwotę 56.337,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 85.172,04 zł

rozdział 85141 Ratownictwo medyczne – 10.172,04 zł

- na podstawie uchwały Nr XXII/173/2016 Rady Gminy Brzeziny z dnia 14.10.2016r. zaplanowano dotacje celową na pomoc finansową udzieloną Województwu Wielkopolskiemu na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim w kwocie 10.172,04 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 -74.000,00 zł

- na wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych przeznaczono środki w wysokości 74.000,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe przeznaczono kwotę 23.000,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.800,00 zł, na pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 9.100,00 zł, na wynagrodzenia bezosobowe dla pracowników prowadzących punkty zajęć integracyjnych oraz na obsługę prac Komisji przeznaczono kwotę 26.000,00 zł, na zakup materiałów, opału i wyposażenia zaplanowano kwotę 3.670,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 560,00 zł,

zakup energii 4.000,00 zł, na zakup usług pozostałych przeznaczono kwotę 3.000,00 zł (szkolenia, usługi przewozowe), pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 2.870,00 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.

Dział 852 Pomoc społeczna – 1.123.106,00 zł

rozdział 85202 Domy pomocy społecznej- 216.900,00 zł

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

rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie- 5.900,00 zł

- zaplanowano wydatki zgodnie z ustawą z dnia 29.07.2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz.U.z 2015r. poz.1390). Kwotę 4.800,00 zł, przeznaczono na prowadzenie poradnictwa i interwencji w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie. Zaplanowano wydatki na zakup materiałów w wysokości 300,00 zł, na wydatki związane z wynajmem sali przeznaczono kwotę 800,00 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 – 45.633,00 zł

- zaplanowano wydatki równe dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 24.385,00 zł oraz dotacji na realizację zadań własnych w wysokości 16.998,00 zł, kwota 4.250,00 zł, stanowi 20% wkładu własnego.

rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe- 85.499,00 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) 44.399,00 zł,
 - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków okresowych w wysokości 11.100,00 zł, stanowią 20 % wkładu własnego,
 - środki własne budżetu na sfinansowanie zasiłków celowych i pomocy w naturze 27.500,00 zł,
 - zabezpieczenie wkładu własnego w kwocie 2.500,00 zł, na realizację projektu pn.” Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie kaliskim” realizowanym w ramach WRPO na lata 2014-2020. Na powyższy projekt GOPS w Brzezinach złożył wniosek o dofinansowanie do WRPO na lata 2014-2020.

rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe- 500,00 zł

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

rozdział 85216 Zasiłki stałe- 119.894,00 zł

- zaplanowano wydatki na wypłatę zasiłków stałych które będą finansowane z następujących źródeł:
 - dotacja celowa-zadania własne (§ 2030) – 95.914,00 zł,

-środki własne budżetu w kwocie 23.980,00 zł.

rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej- 407.130,00 zł

- planowane wydatki w wysokości 407.130,00 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 56.836,00 zł, ze środków pochodzących z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz ze środków własnych budżetu Gminy w kwocie 350.294,00 zł.

rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze-208.650,00 zł

- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze przeznaczono kwotę 208.650,00 zł. Usługi te są realizowane przez osoby zatrudnione przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzezinach na podstawie umowy zlecenia. Do obliczeń przyjęto 1.135 godzin x stawkę godzinową 13 zł(w roku 2016 stawka godzinowa wynosiła 7 zł).

rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 33.000,00 zł

- na dożywianie dzieci zaplanowano środki własne w kwocie 33.000,00 zł, zaplanowano wyłącznie wkład własny, w trakcie roku zadanie zostanie dofinansowane dotacją celową z budżetu państwa.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza -298.377,00 zł

rozdział 85401 Świetlice szkolne – 276.567,00 zł

- na utrzymanie świetlic szkolnych przeznaczono kwotę 276.567,00 zł, z tego na: wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich 15.791,00 zł, na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przeznaczono kwotę 236.970,00 zł, na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kwotę 15.576,00 zł, na zakup materiałów i wyposażenia 5.100,00 zł, pozostałe wydatki bieżące stanowią 3.130,00 zł.

rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 20.000,00 zł

- na stypendia za wyniki w nauce dla uzdolnionej młodzieży szkół podstawowych i gimnazjum przeznaczono kwotę 20.000,00 zł.

rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 1.810,00 zł

- na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli pracujących w świetlicach szkolnych przeznaczono kwotę 1.810,00 zł.

Dział 855 Rodzina – 6.965.550,00 zł

rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 3.998.983,00 zł

- wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych finansowane są w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, z tego:
 - na wypłatę świadczeń społecznych przeznaczono kwotę 3.939.885,00 zł,
 - plan na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynosi 48.587,00 zł,
 - pozostałe wydatki bieżące związane z obsługą świadczeń wychowawczych zaplanowano w kwocie 10.511,00 zł.

rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.908.427,00 zł

- powyższe wydatki, będą finansowane z następujących źródeł:
-dotacja celowa- zadania zlecone (§ 2010) -2.871.010,00 zł,
-środki własne budżetu - 37.417,00 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 5.000,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.637.388,00 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych zaplanowano środki w wysokości 150.000,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wydatki w wysokości 105.251,00 zł, pozostałe wydatki bieżące wynoszą 10.788,00 zł.

rozdział 85504 Wspieranie rodziny – 36.540,00 zł

- ustalono plan na wynagrodzenie wraz z pochodnymi dla asystenta rodziny w kwocie 28.996,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 2.544,00 zł,
- zaplanowano środki w kwocie 5.000,00 zł (§ 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 2016r.,poz.575).

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

Rozdział 85595 Pozostała działalność – 21.600,00 zł

- na sfinansowanie prac społecznie użytecznych przeznaczono kwotę 4.000,00 zł,
- koszty opłacania pogrzebów dla mieszkańców Gminy wynoszą 4.000,00 zł,
- organizacja wieczerzy wigilijnej 3.000,00 zł,
- zaplanowano środki w wysokości 6.000,00 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,
- pozostałe wydatki wynoszą 2.600,00 zł i są przeznaczone min. na montaż piec CO, wyjazd integracyjny dla podopiecznych ośrodka.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska- 960.200,00 zł

rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód- 68.000,00 zł

- na dopłaty do ceny za 1m³ za odprowadzanie ścieków komunalnych na terenie Gminy Brzeziny przeznaczono kwotę 68.000,00 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 – 515.800,00 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 447.444,00 zł, które przeznacza się na koszty związane z wywozem odpadów komunalnych przez głównego wykonawcę zadania. Na koszty obsługi zaplanowano wydatki w wysokości 48.356,00 zł. Na zadanie inwestycyjne pn.” Opracowanie projektu dokumentacji na Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów

Komunalnych „przeznacza się kwotę 20.000,00 zł.

rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 16.300,00 zł

- wydatki bieżące na oczyszczanie ulic i placów zaplanowano w wysokości 16.300,00 zł z tego na: na koszty wywozu odpadów komunalnych z terenu Gminy-6.000,00 zł, na opłaty związane z przeprowadzeniem monitoringu składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Czempisz przeznaczono kwotę 10.000,00 zł. Na zakup worków na śmieci przeznaczono 300,00 zł.

rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach- 3.700,00 zł

- zaplanowano wydatki w kwocie 3.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sadzonek kwiatów i zakup drzew. Na wynagrodzenie za sadzenie i pielęgnację zieleni przeznaczono kwotę 700,00 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 – 330.400,00 zł

- na bieżące koszty oświetlenia ulic placów i dróg zaplanowano kwotę 195.500,00 zł,
- na wydatek inwestycyjny pn. „Budowa oświetlenia ulicznego osiedla budownictwa jednorodzinnego przy ul. Kaliskiej w Brzezinach” zaplanowano kwotę 129.000,00 zł,
- na inwestycje pn. ”Wykonanie dokumentacji projektowej oświetlenia ulicznego w miejscowości Moczale” zaplanowano kwotę 5.600,00 zł.

rozdział 90095 Pozostała działalność - 3.500,00 zł

- na opłaty za zanieczyszczanie środowiska przeznaczono 3.500,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 551.800,00 zł

rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 408.600,00 zł

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Gminnego Ośrodka Kultury w Brzezinach w kwocie 408.600,00 zł.

rozdział 92116 Biblioteki- 143.200,00 zł

- zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla Publicznej Biblioteki w Brzezinach w wysokości 143.200,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 201.300,00 zł

rozdział 92601 Obiekty sportowe - 34.800,00 zł

- zaplanowano kwotę 9.000,00 zł, na koszty związane za zatrudnieniem opiekuna boiska „Orlik”,
- zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem boiska sportowego przy Gimnazjum w Brzezinach oraz boiska „Orlik” w wysokości 25.800,00 zł.

rozdział 92604 Instytucje kultury fizycznej – 79.500,00 zł

- na działalność bieżącą Ośrodka Sportu i Rekreacji w Brzezinach zaplanowano wydatki w wysokości 72.000,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 26.150,00 zł, zakup materiałów i wyposażenia 10.000,00 zł, zakup energii 12.000,00 zł, zakup usług

pozostałych 9.000,00 zł, zakup usług remontowych 1.000,00 zł, podatek od nieruchomości- 9.900,00 zł, pozostałe wydatki bieżące – 3.950,00 zł,

- na wydatek majątkowy pn.” Przebudowa istniejących domków letniskowych poprawiających infrastrukturę turystyczną na terenie gminy Brzeziny. zaplanowano kwotę 7.500,00 zł. Na realizację inwestycji Gmina złoży wnioszek o przyznanie pomocy w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność. Z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 87.000,00 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 57.000,00 zł. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Brzeziny Nr XXI/166/2016 z dnia 31.10.2016r. 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 2017 rok,
- na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu przeznaczono kwotę 30.000,00 zł. Wydatki przeznacza się na działalność sekcji sportowych, organizację imprez i turniejów sportowych oraz wypłatę stypendiów za osiągnięcia sportowe.

III. Przychody i rozchody budżetu na 2017 r.

Przychody budżetu- 1.700.000,00 zł

- zaplanowano przychody w wysokości 1.286.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu Gminy Brzeziny oraz w kwocie 414.000,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu - 414.000,00 zł

- zaplanowano rozchody tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w wysokości 414.000,00 zł.

