

Uzasadnienie

do uchwały budżetowej Gminy Szprotawa na 2018 r.

WPROWADZENIE

Uchwała budżetowa na 2018 rok przygotowana została w oparciu o zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

Konieczność ponoszenia wydatków na obsługę długu oraz brak możliwości obniżenia sztywnych wydatków publicznych, zdeterminowały wybór i planowanie zadań na rok 2018. Prognozowane dochody są niewystarczające, by sfinansować wszystkie zgłaszane potrzeby wydatkowe, dlatego też ograniczono się do zaplanowania niezbędnych do wykonania zadań, w taki sposób, by zachować płynność finansową.

W celu zachowania bezpiecznego poziomu wskaźnika spłaty długu, przy jednoczesnym zagwarantowaniu finansowania zadań własnych i projektów inwestycyjnych niezbędne będzie bieżące monitorowanie wykonania budżetu gminy, i w reakcji na ewentualne zagrożenia - dokonywanie odpowiednich zmian w uchwalonym budżecie.

Rozdział I.

Podstawowe wielkości budżetu Gminy Szprotawa w 2018 roku

Plan dochodów i wydatków Gminy Szprotawa został przygotowany w oparciu o:

- 1) decyzje Ministra Finansów i Wojewody Lubuskiego zawierające ustalone dla gminy prognozy wysokości kwot subwencji i udziałów gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz dotacje na zadania własne i zadania zlecone;
- 2) prognozowany wzrost stawek jednostkowych podatku od nieruchomości w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 3) plan budżetu wg stanu na 30 września 2017 r. i przewidywane wykonanie budżetu na 2017 r.;
- 4) propozycje dochodów i wydatków oraz zadań przedstawione Burmistrzowi przez Kierowników wydziałów i jednostek organizacyjnych gminy obejmujące dochody z mienia komunalnego i usług, dotacje, środki zewnętrzne, wydatki: stałe, remontowe i inwestycyjne, związane z funkcjonowaniem gminy jako całości;

5) wnioski i propozycje złożone do budżetu przez Komisje Rady Miejskiej, Radnych oraz jednostki pomocnicze gminy.

W uchwale budżetowej na 2018 rok zaplanowano:

- dochody na kwotę **91 340 340 zł,**
- wydatki na kwotę nie większą niż **94 886 900 zł,**
- deficyt budżetu na kwotę nie większą niż **3 546 560 zł.**

Plan dochodów budżetu gminy w 2018 r. oparty jest na prognozie wpływów środków z Unii Europejskiej przeznaczonych na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych, a także na podstawie przewidywanych wpływów z dochodów z podatków i opłat lokalnych. Ponadto do projektu budżetu po stronie dochodowej przyjęto kwoty dochodów z tytułu subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji z budżetu państwa na realizację zarówno zadań zleconych jak i własnych na podstawie pisemnych zawiadomień dysponentów tych środków.

Poziom wydatków budżetu gminy w 2018 r. został ustalony w oparciu o następujące założenia:

- 1) wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oszacowano z uwzględnieniem przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2017,
 - a) jednorazowych płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe itp.),
 - b) zmian z tytułu awansu zawodowego nauczycieli z 2017 r. oraz planowanego na rok 2018 - zgodnie z ustawą z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela,
- 2) kalkulacja wydatków sporządzana była w sposób racjonalny i celowy, według cen, stawek podatkowych, taryf, marż, opłat obowiązujących w dniu 1 września roku poprzedzającego planowany rok budżetowy,
- 3) w ramach wydatków bieżących na 2018 r. zaplanowano przede wszystkim wydatki „sztywne” zdeterminowane w szczególności:
 - a) wydatkami z tytułu obsługi długu w związku z zaciągniętymi w poprzednich latach i planowanymi do podjęcia w 2018 r. długoterminowymi zobowiązaniami z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych i zaciągniętych pożyczek,
 - b) wydatkami z tytułu obligatoryjnych dotacji dla niepublicznych jednostek oświatowych,
 - c) wydatkami z tytułu obowiązkowych danin publicznych,
 - d) umowami związanymi z zapewnieniem ciągłości działania gminy,

e) wydanymi decyzjami administracyjnymi.

Przy planowaniu wydatków majątkowych kierowano się niżej ustalonymi priorytetami:

- a) w planach wydatków na rok 2018 ujmuje się zadania wynikające z uchwalonych przez Radę Miejską w Szprotawie wieloletnich przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków UE,
- b) w dalszej kolejności zadania kontynuowane, z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym,
- c) planowanie środków na nowe zadania, a także na zadania nie obligatoryjne, może nastąpić w koniecznych i uzasadnionych przypadkach.

Deficyt budżetowy na rok 2018 został zaplanowany w wysokości nieprzekraczającej **3 546 560 zł**. W uchwale budżetowej na rok 2018 przewiduje się, że deficyt zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływów ze sprzedaży emitowanych papierów wartościowych.

Rozdział II.

Dochody budżetu Gminy Szprotawa w 2018 roku

DOCHODY

Dochody budżetu gminy z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych w latach 2015 -2018 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2015	2016	2017PW	2018
1	2	3	4	5	6
dochody bieżące	zł	72 919 716,88	80 773 565,06	80 963 548,85	83 660 340,00
dochody majątkowe	zł	12 084 170,03	3 990 541,99	5 980 786,64	7 680 000,00
Razem	zł	85 003 886,91	84 764 107,05	86 944 335,49	91 340 340,00

Dochody na rok 2018 zostały określone w uchwale budżetowej na poziomie **91 340 340 zł**. Kwota ta obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 83 660 340 zł
- dochody majątkowe w kwocie 7 680 000 zł

1. Dochody bieżące.

Źródłem dochodów są:

1.1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

1.1.1. Wpływy z podatków i opłat lokalnych:

Plan dochodów z podatków i wpływów lokalnych na rok 2018 wynosi **18 364 475 zł**, na który składają się dochody zaprezentowane w poniższej tabeli:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
700			Gospodarka mieszkaniowa	103 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	103 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	3 000,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300,00
	75416		Straż gminna (miejska)	300,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 429 100,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 500,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	4 500,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	6 800 800,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 100 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	230 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	244 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	183 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	43 200,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	5 682 600,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 700 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 250 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	6 500,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	151 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	42 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	30 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	481 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	22 100,00

	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	941 200,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	95 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	430 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	415 000,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	200,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 000,00
801			Oświata i wychowanie	264 075,00
	80101		Szkoły podstawowe	495,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	495,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	4 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	4 000,00
	80104		Przedszkola	38 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	38 000,00
	80110		Gimnazja	180,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	180,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	221 400,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	221 400,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 568 000,00
	90002		Gospodarka odpadami	4 168 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 165 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	400 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	400 000,00
Razem:				18 364 475,00

Planowane wpływy w tym zakresie to:

- **wpływy z podatku od nieruchomości** **9 800 000 zł**

Kalkulację prognozy dochodów oparto m.in. o przewidywane wpływy w roku 2017 z uwzględnieniem wzrost stawek podatkowych. Od osób prawnych planuje się uzyskać 6 100 000 zł, a od osób fizycznych 3 700 000 zł;

- **wpływy z podatku rolnego** **1 480 000 zł**

W tym od osób prawnych 1 250 000 zł, a od osób fizycznych 230 000 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok,

- **wpływy z podatku leśnego** **250 500 zł**

W tym od osób prawnych 244 000 zł, a od osób fizycznych 6 500 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 rok,

- **wpływy z podatku od środków transportowych** **334 000 zł**

W tym od osób fizycznych 183 000 zł, a od osób prawnych 151 000 zł. Wpływy z tego źródła zakłada się na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z karty podatkowej** **4 500 zł**

Wpływy z tego źródła zakłada się na poziomie przewidywanych wpływów w 2017 roku;

- **wpływy z podatku od spadków i darowizn** **42 000 zł**

Szacuje się, iż wpływy z tego źródła dochodów będą na poziomie przewidywanych dochodów w roku 2017;

- **wpływy z opłaty skarbowej** **95 000 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z opłaty targowej** **30 000 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** **430 000 zł**

Zakłada się, że wysokość dochodów z tej opłaty będzie na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2017;

- **inne lokalne wpływy z opłat pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw** **4 580 000 zł**

W tej klasyfikacji ujęte zostały wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 4 165 000 zł, wpływy za zajęcie pasa drogowego 300 000 zł oraz wpływy ze Strefy Płatnego Parkowania z tytułu opłat za parkowanie 115 000 zł;

- **wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych** **524 200 zł**

Kalkulację tego dochodu przyjęto na poziomie przewidywanych wpływów w roku 2017 z wpływów przekazywanych przez urzędy skarbowe;

- **wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego** **42 000 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego** **221 400 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z opłat za koncesje i licencje** **200 zł**

Planuje się tu wpływy na poziomie wykonania w roku 2017 za wydawanie licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką;

- **wpływy z różnych opłat** **401 675 zł**

Do różnych opłat zalicza się wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, które planuje się uzyskać w wysokości 400 000 zł, ponadto planuje się tu: wpływ z opłaty dodatkowej za ślub poza urzędem stanu cywilnego w wysokości 1 000 zł, opłaty pobierane przez szkoły za duplikaty dokumentów 675 zł;

- **wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości** **103 000 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

- **wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień** **26 000 zł**

Wpływ z tej opłaty zakłada się na poziomie prognozowanego wykonania w 2017 roku;

1.1.2. Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 166 355,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 166 355,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 897 355,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	269 000,00
Razem:				13 166 355,00

Planowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych określone zostały przez Ministerstwo Finansów, natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 roku.

1.1.3. Wpływy z gospodarowania nieruchomościami

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
020			Leśnictwo	5 000,00
	02095		Pozostała działalność	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
500			Handel	100 000,00

	50095		Pozostała działalność	100 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 270 000,30
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 270 000,30
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 270 000,30
710			Działalność usługowa	164 000,00
	71035		Cmentarze	164 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	164 000,00
750			Administracja publiczna	10 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00
801			Oświata i wychowanie	53 975,00
	80101		Szkoły podstawowe	53 975,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	53 975,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 180 921,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 180 921,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 180 921,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	22 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	22 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	22 000,00
Razem:				2 805 896,30

Głównym źródłem wpływów z najmu są czynsze za lokale użytkowe i mieszkaniowe, administrowane i zarządzane przez Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry” oraz wpływy z dzierżawy garaży, pawilonów handlowych oraz gruntów. Istotny wpływ środków będzie z dzierżawy infrastruktury kanalizacyjnej przekazanej w dzierżawę spółce Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o. w Szprotawie.

1.1.4. Pozostałe wpływy własne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
500			Handel	5 000,00
	50095		Pozostała działalność	5 000,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	959 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	959 000,00
		0830	Wpływy z usług	925 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	22 000,00
750			Administracja publiczna	10 011,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	11,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	11,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	10 000,00
752			Obrona narodowa	800,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	800,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00
	75416		Straż gminna (miejska)	15 000,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	15 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	186 030,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	120 930,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 900,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	112 030,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	65 100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	65 100,00
758			Różne rozliczenia	20 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	20 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000,00
801			Oświata i wychowanie	53 366,00
	80101		Szkoły podstawowe	51 516,00
		0830	Wpływy z usług	38 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	13 396,00
	80104		Przedszkola	550,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	150,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
	80110		Gimnazja	1 300,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 200,00
852			Pomoc społeczna	124 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	20 000,00
		0830	Wpływy z usług	12 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	8 000,00
	85216		Zasiłki stałe	21 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	21 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	700,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	700,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	500,00
		0830	Wpływy z usług	500,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	80 000,00
		0830	Wpływy z usług	80 000,00
	85295		Pozostała działalność	2 400,00
		0830	Wpływy z usług	2 400,00
855			Rodzina	134 820,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	24 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	22 500,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	110 820,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	15 300,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	39 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	15 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	41 520,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	333 098,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	120 168,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	120 168,00
	90002		Gospodarka odpadami	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 000,00
	90095		Pozostała działalność	208 930,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00

		0970	Wpływy z różnych dochodów	203 930,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00
		0830	Wpływy z usług	8 000,00
926			Kultura fizyczna	17 000,00
	92695		Pozostała działalność	17 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
Razem:				1 866 725,00

Pozostałe dochody własne planuje się na podstawie prognozowanego wykonania tych dochodów w 2017 roku.

1.2. Subwencja z budżetu państwa

W roku 2018 przewiduje się zgodnie z pismem Ministra Finansów, iż gmina otrzyma subwencję ogólną zgodnie z załączoną poniżej tabelą:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
758			Różne rozliczenia	21 689 188,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	14 032 411,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	14 032 411,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	7 010 217,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 010 217,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	646 560,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	646 560,00
Razem:				21 689 188,00

1.3. Dotacje celowe na zadania bieżące

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy mogą otrzymywać dotacje celowe. W roku 2018 na podstawie informacji z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, w sprawie określenia kwot środków na finansowanie zadań, przyjęto kwoty dotacji celowych przedstawione w poniższej tabeli:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
750			Administracja publiczna	61 300,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	61 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	61 300,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 260,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	4 260,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 260,00
752			Obrona narodowa	2 000,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	2 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 000,00
801			Oświata i wychowanie	528 820,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	146 590,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	146 590,00
	80104		Przedszkola	382 230,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	382 230,00
851			Ochrona zdrowia	290,00
	85195		Pozostała działalność	290,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	290,00
852			Pomoc społeczna	3 400 620,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	395 600,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	204 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	191 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 002 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 002 000,00
	85216		Zasiłki stałe	1 274 000,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 274 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	209 720,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 220,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	205 500,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	519 300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	519 300,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	427 350,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	427 350,00
		2330	Dotacje celowe otrzymane od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	427 350,00
855			Rodzina	20 794 000,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	11 814 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	11 814 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 980 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	8 980 000,00
Razem:				25 218 640,00

1.4. Środki unijne i inne zagraniczne na zadania bieżące:

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
750			Administracja publiczna	53 550,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	53 550,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205: <i>Dotacja na organizację polsko-niemieckich Dożynek Gminnych</i>	53 550,00
801			Oświata i wychowanie	32 000,00
	80195		Pozostała działalność	32 000,00
		2701	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł <i>Dotacja w ramach realizowanego w SPI w Szprotawie Programu ERASMUS</i>	32 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	463 510,70
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	36 618,00

		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205 <i>Dotacja na tworzenie polsko-niemieckiej płaszczyzny dla zintegrowanych społecznych działań socjalnych w zakresie opieki zdrowotnej</i>	36 618,00
	85395		Pozostała działalność	426 892,70
		2057	Dotacje celowe 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, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego <i>Dotacja na realizowane przez OPS przedsięwzięcie Aktywna integracja alternatywa na lepsze jutro</i>	426 892,70
Razem:				549 060,70

2. Dochody majątkowe:

2.1. Dochody z majątku

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 975 923,19
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 975 923,19
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	20 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 955 923,19
750			Administracja publiczna	100,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	100,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	100,00
Razem:				1 976 023,19

Dochody ze sprzedaży założono w wysokości wyceny nieruchomości wyliczonej w oparciu o dostępne operaty szacunkowe majątku komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Zakłada się m.in. wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych na rzecz najemców, nieruchomości gruntowe w Szprotawie przy ul. Miłosza, Jana Pawła II, 8 Maja, Kościuszki, garaże i nieruchomości gruntowe w Wiechlicach. Ponadto przewiduje się w wysokości 100 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż materiałów promocyjnych).

2.2. Środki unijne i inne zagraniczne na zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2018 r.
630			Turystyka	133 620,00
	63095		Pozostała działalność	133 620,00
		6257	<i>Budowa infrastruktury kajakowej</i>	133 620,00
801			Oświata i wychowanie	2 682 667,03
	80104		Przedszkola	2 682 667,03
		6257	<i>Dofinansowanie budowy przedszkola przy ul. Waszyngtona</i>	2 342 667,03
		6257	<i>Termomodernizacja przedszkola przy ul. Rolnej</i>	340 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 887 689,78
	90095		Pozostała działalność	2 887 689,78
		6257	<i>Przebudowa z rozbudową dawnego klasztoru Magdalenek przy pl. Kościelnym 2</i>	2 547 961,57
		6259	<i>Przebudowa z rozbudową dawnego klasztoru Magdalenek przy pl. Kościelnym 2</i>	339 728,21
Razem:				5 703 976,81

Rozdział III.

Wydatki budżetu Gminy Szprotawy w 2018 roku.

WYDATKI

1. Struktura wydatków budżetu gminy w 2018 roku

Plan wydatków budżetu Gminy Szprotawy na 2018 rok według podstawowych grup:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2018 r.
	OGÓLEM	94 886 900,00
1.	Wydatki bieżące z tego:	83 255 162,00
1.1	wydatki jednostek budżetowych, z tego:	50 461 135,30
1.1.1.	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 541 099,11
1.1.2	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 960 036,19
1.2	dotacje na zadania bieżące	5 410 295,00
1.3	świadczenia na rzecz osób fizycznych	24 447 114,00
1.4.	wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	610 772,70
1.5	obsługa długu	2 325 845,00
2.	Wydatki majątkowe	11 631 738,00
2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	11 231 738,00
2.1.1	na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3	7 189 970,48
2.2	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	400 000,00

2. Grupy wydatków budżetu gminy w 2018 r. według działów klasyfikacji budżetowej

Strukturę planowanych na 2018 rok wydatków w rozbiciu na poszczególne działy przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	2018 r.
1	2	3
010	Rolnictwo i łowiectwo	196 520,00
020	Leśnictwo	5 000,00
500	Handel	32 120,00
600	Transport i łączność	2 939 915,00
630	Turystyka	291 578,56
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 963 315,00
710	Działalność usługowa	453 060,00
750	Administracja publiczna	6 319 140,30
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa	4 260,00
752	Obrona narodowa	5 800,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	591 174,00
757	Obsługa długu publicznego	2 325 845,00
758	Różne rozliczenia	1 046 000,00
801	Oświata i wychowanie	29 168 192,11
851	Ochrona zdrowia	432 290,00
852	Pomoc społeczna	7 254 196,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 062 949,70
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	930 227,00
855	Rodzina	21 557 298,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 351 880,33
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 446 609,00
926	Kultura fizyczna i sport	509 530,00
RAZEM		94 886 900,00

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	146 520,00
wydatki majątkowe	50 000,00
Ogółem	196 520,00

Wydatki bieżące zaplanowanych w tym dziale zostaną przeznaczone na melioracje wodne 114 520 zł, wpłaty na rzecz izb rolniczych kwota 32 000 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 50 000 zł, planuje się przeznaczyć na wykonanie odwodnień melioracyjnych na terenie gminy.

Dział 020- LEŚNICTWO

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	5 000,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	5 000,00

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące zostaną przeznaczone na opłacenie podatku leśnego w kwocie 5 000 zł.

Dział 500 – HANDEL

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	32 120,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	32 120,00

Wydatki bieżące w tym dziale związane są z utrzymaniem targowiska miejskiego. Koszty związane z targowiskiem to wydatki: na zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych, opłacenie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	359 500,00
wydatki majątkowe	2 430 415,00
Ogółem	2 789 915,00

W 2018 r., w ramach wydatków bieżących, planuje się przeznaczyć m.in. na utrzymanie gminnych dróg publicznych 232 000 zł, utrzymanie dróg wewnętrznych kwotę 78 100 zł, strefę płatnego parkowania 6 000 zł, utrzymanie wiat przystankowych 11 400 zł, krajowe pasażerskie przewozy transportowe 32 000 zł.

Wydatki majątkowe planuje się na:

Zakup parkomatu	25 000,00
Modernizacja dróg gminnych	80 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Piłsudskiego	100 000,00
Modernizacja dróg wewnętrznych - ul. Brzozowa i Lipowa w Wiechlicach	150 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Legnicka w Szprotawie	35 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Powstańców Warszawskich w Szprotawie	100 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Wyspiańskiego w Szprotawie	65 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Dąbrowskiego w Szprotawie	35 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Krótka w Szprotawie	35 000,00
Modernizacja drogi gminnej - ul. Sikorskiego w Szprotawie	50 000,00
Modernizacja drogi gminnej w Dzikowicach	20 000,00
Budżet obywatelski - Modernizacja parkingu przy ul. Lipowej w Wiechlicach	70 000,00
Modernizacja drogi wewnętrznej w Długiem	140 000,00
Budżet obywatelski - Modernizacja drogi wewnętrznej w Długiem	100 000,00
Fundusz sołecki - Modernizacja drogi wewnętrznej w Długiem	16 915,00
Budżet obywatelski - Przebudowa drogi i parkingu przy cmentarzu w Siecieborzycach	100 000,00
Budowa parkingu przy bloku nr 14 na os. Słonecznym w Szprotawie	50 000,00
Budowa ronda przy placu Komuny Paryskiej	300 000,00
Przebudowa dróg gminnych - dokumentacje projektowe	20 000,00
Zakup i montaż wiat przystankowych	10 000,00
Budowa odwodnienia ulic na terenie gminy	50 000,00
Budowa kolektora deszczowego przy ul. Gdańskiej	65 000,00
Zagospodarowanie terenów gminnych pomiędzy ul. Rynek i Poprzeczna	90 000,00
Dotacja dla starostwa na przebudowę drogi powiatowej	500 000,00
Fundusz sołecki - modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dziećmiarowice	10 000,00
Fundusz sołecki - modernizacja dróg gminnych w miejscowości Dzikowice	5 000,00
Fundusz sołecki - modernizacja drogi wewnętrznej we wsi Sieraków	8 500,00
Budowa chodnika pomiędzy Szprotawą i Pasterzowicami	200 000,00

Dział 630- TURYSTYKA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	4 000,00
wydatki majątkowe	287 578,56
Ogółem	291 578,56

Wydatki bieżące zostaną przeznaczone na promocję turystyczną.

Wydatki majątkowe w kwocie 287 578,56 zł, zostaną przeznaczone na realizację zadania „Budowa infrastruktury kajakowej”. Zakłada się, iż projekt ten będzie realizowany przy wsparciu ze środków unijnych.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	2 452 315,00
wydatki majątkowe	661 000,00
Ogółem	3 113 315,00

Z zaplanowanej kwoty wydatków bieżących przeznacza się m.in.: na utrzymanie zasobu mieszkaniowego oraz lokali użytkowych (m.in.: zakup energii 330 tys zł, zakup usług 1.400 tys., zakup usług remontowych 78 tys. zł) administrowanych przez Szprotawski Zarząd Nieruchomości „Chrobry”. Ponadto, w dyspozycji Urzędu Miejskiego będzie plan wydatków na remont komunalnego zasobu mieszkaniowego w kwocie 60 000 zł, w tym na remont budynku wydzierżawionego na cele szpitalne 10 000 zł. Na usługę administrowania planuje się wydatkować kwotę 325 000 zł. Koszty sprzedaży nieruchomości będą wynosiły 73 000 zł. Na prace geodezyjne planuje się przeznaczyć kwotę 25 000 zł, użytkowanie wieczyste nieruchomości kwotę 5 000 zł, utrzymanie budynku dworca kwotę 30 440 zł, kary i odszkodowania kwotę 4 700 zł oraz na zapłatę podatku od nieruchomości 16 000 zł, długoterminowa umowa z Wałbrzyską Strefą Ekonomiczną 50 000 zł.

W ramach pozostałej działalności planuje się wydatek 3 000 zł na rozbiórkę budynków w Szprotawie.

Wydatki majątkowe w wysokości 646 000 zł stanowić będą modernizacja budynku szpitala 15 000 zł, modernizacja zasobu mieszkaniowego w kwocie 231 000 zł oraz wniesienie wkładu gminy do spółki RTBS 400 000 zł.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	413 060,00
wydatki majątkowe	40 000,00
Ogółem	453 060,00

Wydatki bieżące z tego działu przeznaczone zostaną na zmianę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego części terenu Gminy Szprotawy oraz wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – kwota 150 000 zł. Na usługę administrowania planuje się wydatkować kwotę 84 000 zł.

Ponadto wydatki z tego działu związane są z utrzymaniem cmentarzy komunalnych. Na ten cel przeznaczona jest kwota 263 060 zł, z czego największy wydatek będzie stanowiła opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (150 tys zł)

Wydatki majątkowe w wysokości 40 000 zł zostaną przeznaczone na modernizację cmentarzy komunalnych na terenie gminy (budowa parkingu przy cmentarzu komunalnym w Szprotawie).

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	6 258 140,30
wydatki majątkowe	61 000,00
Ogółem	6 319 140,30

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale dotyczą przede wszystkim kosztów utrzymania Urzędu Miejskiego 5 673 090,30 zł, z tego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 4 766 439 zł.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę równoważną kwocie otrzymanej dotacji z budżetu państwa, tj. 61 300 zł. Na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej zaplanowana została kwota 200 370 zł.

Na promocję gminy zabezpieczono kwotę w wysokości 240 380 zł, z tego m.in.:

- w ramach promocji zagranicznej zaplanowane zostały wydatki związane z organizacją niemiecko-polskich dożynek. Na ten cel zaplanowano 63 000 zł. Zakłada się, iż zadanie będzie współfinansowane ze środków unijnych w kwocie 53 550 zł;
- wydatki na składki członkowskie na łączną kwotę 63 500 zł z tego do: Euroregionu, Aglomeracji Zielonogórskiej, Stowarzyszenia Wzgórza Dalkowskie, Stowarzyszenia Lokalny Fundusz Grantowy, Zrzeszenia Gmin Województwa Lubuskiego;
- wydatki na Dożynki Gminne zaplanowane zostały w kwocie 34 980,00;
- na współpracę z mediami przyjęto plan wydatków w kwocie 22 000zł;
- na współpracę z miastami partnerskimi przyjęto plan wydatków w kwocie 12 200 zł,
- inne wydatki związane z działalnością promocyjną takie jak: zakup materiałów promocyjnych, pucharów, zakup usług tłumaczeń, zakup usług związanych z organizacją innych imprez promocyjnych, wydawania biuletynu.

W pozostałej działalności ujęte zostały wydatki na diety dla sołtysów w kwocie 70 000 zł, obsługę Zarządów Osiedli w kwocie 2 000 zł, koszty utrzymania samochodu w kwocie 9 000 zł. Ponadto, zaplanowano kwotę 2 000 zł, na wypłatę kosztów dojazdu dla osób biorących udział w kwalifikacji wojskowej.

Wydatki majątkowe w kwocie 61 000 zł przeznaczone zostaną na realizację zadania związanego z informatyzacją Urzędu Miejskiego, w tym na: zakup serwera rack do obsługi domeny i plików danych wraz z licencją, zakup oprogramowania DESlock + umożliwiającego szyfrowanie danych, dysków, stacji roboczych, serwis oprogramowania Centralizacja VAT-u.

Dział 751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	4 260,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	4 260,00

Wydatki w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację zadań administracji rządowej na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Zadanie jest finansowane ze środków z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

Dział 752- OBRONA NARODOWA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	5 800,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	5 800,00

Wydatki w tym dziale przeznaczone zostaną na realizację zadań administracji rządowej z zakresu obrony narodowej w kwocie 2 000 zł. Zadanie jest finansowane ze środków z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

Ponadto przewiduje się plan wydatków w kwocie 3 800 zł na przeprowadzenie akcji kurierskiej. Planuje się w tej kwocie wydatki związane doręczeniem dokumentów powołania adresatom, którymi są najczęściej żołnierze rezerwy lub osoby, na których nałożono obowiązek świadczeń na rzecz obrony (np. przedsiębiorcy posiadający decyzje o przeznaczaniu do wykonania określonych świadczeń w razie mobilizacji lub w czasie wojny).

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	561 174,00
wydatki majątkowe	30 000,00
Ogółem	591 174,00

Wydatki bieżące tego działu zostaną przeznaczone na utrzymanie w gotowości do działania ochotniczych straży pożarnych 195 948 zł, na obronę cywilną 3 300 zł, funkcjonowanie Straży Miejskiej 361 596 zł i pozostałą działalność - ochronę informacji niejawnych 330 zł.

Wydatki majątkowe w kwocie 30 000 zł przeznacza się na wykonanie centralnego ogrzewania w remizie OSP w Lesznie Górnym w ramach budżetu obywatelskiego.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	2 325 845,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	2 325 845,00

Wydatki w tym dziale dotyczą planowanych kosztów obsługi długu z tytułu odsetek i prowizji bankowych (kwota odsetek – 2 267 345 zł, prowizja – 58 500 zł) wynikających z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów krótkoterminowych oraz obligacji komunalnych.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	896 000,00
wydatki majątkowe	150 000,00
Ogółem	1 046 000,00

W dziale tym zaplanowana została rezerwa budżetowa, z tym że wydatki bieżące stanowi rezerwa ogólna w kwocie 210 000 zł i rezerwy celowe w kwocie 660 000 zł, z przeznaczeniem na:

- realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 258 000 zł,
- zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej – 150 000 zł,

- remonty 60 000 zł,
- zwiększenie wynagrodzeń przeznaczonych na wypłaty odpraw –192 000 zł.

Dodatkowo, planuje się wydatki w kwocie 20 000 zł, z przeznaczeniem na rozliczenia z Urzędem Skarbowym oraz kwotę 6 000 zł, na ekwiwalent za zwrot wypłaconych świadczeń dla poborowych służby rezerwowej.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano rezerwę celową na nieprzewidziane wydatki inwestycyjne w kwocie 150 000 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	26 307 627,00
wydatki majątkowe	2 900 565,11
Ogółem	29 208 192,11

Ponoszone wydatki bieżące gminy w tym dziale obejmują zadania związane z zaspokajaniem zbiorowych potrzeb w zakresie edukacji publicznej.

Największe wydatki z tego działu stanowią wydatki na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi gminnych jednostek oświatowych. Jest to kwota 19 781 009 zł.

Istotnym wydatkiem z budżetu gminy stanowiąc będą dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek oświatowych. Na ten cel zaplanowana została kwota 2 052 438 zł. Plan wydatków na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynosi 914 094 zł. Plan na opłaty za dostawy energii elektrycznej, wody, gazu ustalony został w wysokości 800 970 zł. Wydatki na pozostałe usługi zaplanowane zostały na poziomie 936 089 zł, z czego 550 000 zł stanowi koszt usługi dowozu dzieci do szkół.

Szczegółowo wydatki bieżące tego działu dotyczą następujących rozdziałów:

Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	z tego
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane
80101	Szkoły podstawowe	12 952 401,00	10 568 254,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 438 243,00	1 206 120,00
80104	Przedszkola	3 871 222,00	3 138 850,00
80110	Gimnazja	5 234 501,00	3 646 554,00
80113	Dowożenie uczniów do szkół	674 400,00	116 100,00

80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	86 178,00	0,00
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	400 059,00	170 921,00
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	378 146,00	304 622,00
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikum, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	246 049,00	161 311,00
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	838 826,00	466 278,00
80195	Pozostała działalność	187 602,00	1 999,00
	RAZEM	26 307 627,00	19 781 009,00

Wydatki majątkowe zaplanowano na :

- budowę przedszkola przy ul. Waszyngtona w Szprotawie 1 999 704,59 zł,
- termomodernizację budynku przedszkola przy ul. Rolnej 450 000 zł,
- modernizację pokrycia dachowego w budynku B w SP przy ul. Sobieskiego w Szprotawie 147 000 zł,
- modernizację wynikającą z nakazów 138 854,93 zł,
- modernizację infrastruktury w jednostkach organizacyjnych oświaty 89 505,59 zł
- położenie wykładziny w SP w Wiechlicach 11 500 zł – wydatek realizowany w ramach Funduszu sołeckiego,
- wydatki na zakupy inwestycyjne 64 000 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	432 290,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	432 290,00

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące odpowiadają dochodom przewidzianym z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i przeznaczone zostaną na realizację gminnego programu profilaktyki i zwalczania problemów alkoholowych i narkomanii. W tym celu zabezpieczono m.in. środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 260 200 zł na prowadzenie świetlic opiekuńczo-wychowawczych, letni wypoczynek wakacyjny dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych i zagrożonych patologiami społecznymi, na prowadzenie CIS.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	7 248 196,00
wydatki majątkowe	6 000,00
Ogółem	7 254 196,00

W przedmiotowym dziale w roku 2018 będą realizowane zadania własne gminy w kwocie 7 039 976 zł (przy współfinansowaniu w ramach otrzymanej dotacji celowej z budżetu państwa w kwocie 3 192 400 zł). Kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy stanowi 80 % kosztów realizacji zadań wykonywanych przez gminę z wyjątkiem wydatków na wypłatę zasiłków stałych (w całości finansowane z budżetu państwa) oraz na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, które są finansowane w 60 % przez budżet państwa.

Na zadania z zakresu pomocy społecznej budżet państwa przekaze także gminie dotację celową na realizację zadań zleconych w kwocie 208 220 zł.

Udział gminy w wydatkach na pomoc społeczną obejmuje wydatki ponoszone na: zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe, utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, dożywianie, prace społecznie użyteczne.

W tym dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 6 000 zł, z przeznaczeniem na zakupy doposażenie serwera w Ośrodku Pomocy Społecznej.

Dział 853- POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNE

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	1 062 949,70
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	1 062 949,70

Zaplanowane w tym dziale wydatki bieżące związane są z:

- realizacją przez OPS w Szprotawie wieloletniego programu ujętego w Gminnym Programie Rewitalizacyjnym pt.: „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej” finansowanego ze środków UE. Koszt zadania 501 892,70 zł (dofinansowanie 426 892,70 zł),
- przekazaniem dotacji podmiotowej w kwocie 427 350 zł finansowaną ze środków z dotacji celowej otrzymanej przez gminę dla Szprotawskiego Zakładu Aktywności Zawodowej na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim,
- udzieleniem Szprotawskiemu Zakładowi Aktywności Zawodowej dotacji przedmiotowej w kwocie 77 427 zł,
- na zadanie związane z „Tworzeniem polsko-niemieckiej płaszczyzny dla zintegrowanych społecznych działań socjalnych w zakresie opieki zdrowotnej” w kwocie 43 080 zł. Planuje się realizację tegoż zadania przy współfinansowaniu ze środków unijnych w kwocie 36 618 zł,
- udzieleniem dotacji organizacjom pozarządowym na działania na rzecz osób niepełnosprawnych oraz na rzecz osób w wieku emerytalnym w łącznej kwocie 13.000 zł,
- ubezpieczenie budynku ZAZ w kwocie 200 zł.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	930 227,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	930 227,00

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z utrzymaniem świetlic szkolnych 818 567 zł, w tym przede wszystkim wydatki związane z wypłatami wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń 760 421 zł. Na pomoc materialną dla uczniów (stypendia) zabezpieczono wkład własny gminy wysokości 111 300 zł, ponadto zaplanowano kwotę 360 zł na kursy i szkolenia.

Dział 855- RODZINA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	21 557 298,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	21 557 298,00

Wydatki w tym dziale w roku 2018 będą finansowane głównie z budżetu państwa w kwocie 20 794 000 zł, w tym kwotę 11 814 000 zł, na realizację zadania związanego z wypłatą świadczeń w ramach rządowego programu „Rodzina 500+” oraz kwotę 8 980 000 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych. Ponadto, planuje się kwotę 261 120 zł, na dotację dla organizacji pozarządowej na prowadzenie żłobka przy ul. Rolnej w Szprotawie. Pozostałe zadania w tym dziale na kwotę 502 178 zł, to głównie zadania związane z pieczą zastępczą, zwrotami nienależnie pobranych świadczeń oraz z realizacją zadania „Asystent rodziny”.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	9 805 035,00
wydatki majątkowe	3 546 845,33
Ogółem	13 351 880,33

W ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki na dopłatę do ceny ścieków przekazywaną Spółce Szprotawskie Wodociągi i Kanalizacja w kwocie 1 450 000 zł.

Zgodnie z art. 6r ust. 2-2c ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r., poz. 1289 ze zm.) z zaplanowanych na rok 2018 w kwocie 4 165 000,00 wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych 4 000 000,00 zł
- obsługi administracyjnej tego systemu 165 000,00 zł.

Z planowanych w kwocie 400 000 zł wpływów z opłat i kar finansowane będą zadania własne gminy w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 519 ze zm.), tj.:

- przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami – 140 000 zł,
- urządzenie i utrzymanie terenów zieleni - 260 000 zł.

Pozostałe wydatki z zakresu gospodarki komunalnej zaplanowano m.in. na:

- oczyszczanie miast i wsi - 523 300 zł,
- utrzymanie oświetlenia ulic i placów - 1 338 500 zł,
- wydatki gminy na zapłatę daniny publicznej z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 380 000 zł,
- na akcję „Bezpańskie zwierzęta” – 110 000 zł w tym na umieszczenie bezpańskich psów w schroniskach dla zwierząt 80 000 zł,
- na organizację prac publicznych 1 220 875 zł,
- na obsługę prawną 55 000 zł,
- na opłaty z tytułu umieszczenia urządzeń obcych 123 000 zł.

W tym dziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 3 546 845,33 zł, z przeznaczeniem na:

- przebudowa z rozbudową dawnego klasztoru Magdalenek przy pl. Kościelnym w Szprotawie na Centrum Aktywności Społecznej 3 322 687,33 zł,
- budowa oświetlenia w Buczku 100 000 zł,
- zakup i montaż urządzeń placów zabaw 10 000 zł,
- uzbrojenie terenów inwestycyjnych 65 000 zł,
- zagospodarowanie terenu przy Bibliotece Miejskiej 10 000 zł,
- Fundusz Sołecki - doposażenie placu zabaw w Nowej Koperni 10 000 zł,
- Fundusz Sołecki - wykonanie ogrodzenia placu zabaw i zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną w Pasterzowicach 17 558 zł,
- Fundusz Sołecki - wykonanie ogrodzenia placu zabaw i zakup urządzeń na siłownię zewnętrzną w Pasterzowicach 6 600 zł,
- Fundusz Sołecki - wykonanie siłowni zewnętrznej w Szprotawce 5 000 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	1 978 275,00
wydatki majątkowe	1 468 334,00
Ogółem	3 446 609,00

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale przeznacza się m.in.: na udzielenie dotacji podmiotowej dla Szprotawskiego Domu Kultury w kwocie 863 760 zł oraz dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 840 000 zł. Na działalność w świetlicach wiejskich zaplanowana została kwota 273 615 zł, w tym 172 515 zł z wyodrębnionych środków Funduszu Sołeckiego.

Zaplanowane w tym dziale wydatki majątkowe przeznaczone zostaną na:

- realizację w kwocie 117 334 zł zadań zaplanowanych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego:
 - montaż klimatyzacji w Sali wiejskiej we wsi Bobrowice 5 000 zł,
 - wykonanie zadaszenia i ścian szczytowych magazynku w Sali wiejskiej we wsi Bobrowice 4 000 zł,
 - montaż klimatyzacji w sali wiejskiej we wsi Borowina 6 000 zł,
 - montaż monitoringu sali w miejscowości Długie 8 000 zł,
 - montaż monitoringu sali w miejscowości Dzikowice 2 000 zł,
 - ocieplenie ściany zachodniej świetlicy wiejskiej w Henrykowie 16 012 zł,
 - budowa zbiornika bezodpływowego przy świetlicy w Kartowicach 10 485 zł,
 - dokończenie budowy dobudówki sali wiejskiej w Lesznie Dolnym 6 600 zł,
 - remont podłogi świetlicy w Lesznie Dolnym 7 360 zł,
 - malowanie świetlicy w Lesznie Górnym 11 000 zł,
 - doprowadzenie zasilania energetycznego do sceny plenerowej przy świetlicy w Lesznie Górnym 5 000 zł,
 - naprawa sceny, wymiana podłogi, położenie paneli z listwami w małej salce w Wiechlicach 12 265 zł,
 - zakupy inwestycyjne (sprzęt nagłaśniający, wyposażenie) do świetlic wiejskich w Borowinie, Dzikowicach i Witkowie 17 612 zł,
 - montaż klimatyzatora w świetlicy w Witkowie 6 000 zł.
- dotacja celowa dla Szprotawskiego Domu Kultury na modernizację obiektu w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji - 1 100 000 zł.
- dotacja celowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Szprotawie na modernizację obiektu w ramach Gminnego Programu Rewitalizacji - 30 000 zł.
- Budowa boiska w Borowinie 15 000 zł,
- Budowa nawierzchni boiska w Pasterzowicach 30 000 zł,

- Budowa świetlicy w miejscowości Sieraków – dokumentacja 27 000 zł,
- Inwestycje związane z ochroną zabytków 55 000 zł,
- Modernizacja infrastruktury podłóg w świetlicach wiejskich 94 000 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wyszczególnienie	Plan 2018 rok
wydatki bieżące	469 530,00
wydatki majątkowe	0,00
Ogółem	469 530,00

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale na 2018 rok przeznaczone zostaną na utrzymanie obiektów sportowych (stadionów w Szprotawie, i w Lesznie Górny, basenu kąpielowego) oraz zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu. W tym dziale zaplanowano również dotację dla organizacji pozarządowych w kwocie 200 000 zł.

Rozdział IV.

Przychody i rozchody Gminy Szprotawy w 2018 roku.

PRZYCHODY

Wyszczególnienie	Plan 2018 r.
emisja obligacji komunalnych	8 400 000,00
Ogółem	8 400 000,00

Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacje komunalne), będą przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

ROZCHODY

Wyszczególnienie	Plan 2018 r.
spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań z udziałem środków z UE	673 440,00
wykup papierów wartościowych	4 180 000,00
Ogółem	4 853 440,00

W roku 2018 planuje się uregulować przypadające na rok 2018 raty pożyczek zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, a także wykupić serie obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych.