

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY BŁĘDÓW NA ROK 2018

Budżetu gminy na 2018 rok opracowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za 2017 rok przyjmując realne możliwości wykonania dochodów, jak również potrzeby w zakresie wydatków.

Przy opracowywaniu uchwały budżetowej wykorzystano materiały:

- 1) Uchwała Nr XXXII.245.2013 Rady Gminy Błędów z dnia 29 października 2013 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej,
- 2) Pismo Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku informujące o zasadach ustalenia subwencji ogólnej oraz niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2018 rok,
- 3) Załącznik do pisma Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku informujący o wysokości subwencji ogólnej na 2018 rok oraz o wysokości dochodów gmin z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2018 rok ,
- 4) Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu znak DRD-3112/20/17 z dnia 09 października 2017 roku informujące o wysokości dotacji celowej na 2018 rok przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- 5) Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-1.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informujące o wysokości dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018,
- 6) Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-1.3111.16.109.2017 z dnia 30 października 2017 roku informujące o wysokości dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018 (skorygowane kwoty planu)
- 7) Umowa w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” zawarta w dniu 30 września 2015 roku pomiędzy Województwem Mazowieckim, a Gminą Błędów,
- 8) Uchwała Nr XVI/57/2017 Zgromadzenia Związku Międzygminnego pod nazwą NATURA z dnia 11 października 2017 roku w sprawie ustalenia wysokości i terminów wpłacenia składek członkowskich na rzecz Związku Międzygminnego pod nazwą „Natura” na 2018 rok,
- 9) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 (M.P. z 2017 roku poz. 958),
- 10) Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku (M.P. z 2017 r. poz. 963).
- 11) Wniosek Stowarzyszenia Obywatelskiego „Świadoma Przyszłość” w Wilkowie z dnia 27 września 2017 roku określający ilość uczniów w gimnazjum niepublicznym do naliczenia dotacji na 2018 rok,
- 12) Projekt planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Błędowie na 2018 rok,

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na 2018 rok przyjęto następujące założenia:

- 1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%,
- 2) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników na stanowiskach nierobotniczych w urzędzie gminy i gminnym ośrodku pomocy społecznej w wysokości 103,0%,

- 3) średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń dla pracowników na stanowiskach robotniczych w urzędzie gminy i gminnym ośrodku pomocy społecznej w wysokości 103,0%,
- 4) dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5% przewidywanego wykonania wynagrodzeń za 2017 rok pomniejszonego o nagrody jednorazowe, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i wynagrodzenie za czas choroby,
- 5) składki na ubezpieczenia społeczne – według wskaźników przyjętych w ustawie o ubezpieczeniu społecznym. Dla potrzeb sporządzenia budżetu przyjęto 17,19% dla urzędu gminy i 18,06% dla gminnego ośrodka pomocy społecznej,
- 6) składki na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 7) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 37,5% przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku poprzedzającego rok budżetowy na pracownika oraz 6,25% przeciętnego wynagrodzenia za II półrocze roku poprzedzającego rok budżetowy na byłego pracownika – emeryta. Dla potrzeb sporządzenia budżetu przyjęto odpisy w wysokości obowiązującej w 2017 roku:
 pracownik – 1.185,66 zł
 emeryt – 197,61 zł,
- 8) PEFRON – wskaźnik 0,4065 x przeciętne wynagrodzenie z poprzedniego kwartału x 0,06 x ilość osób zatrudnionych,
- 9) cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku – 197,06 zł za 1 m³,
- 10) cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 – 52,49 zł za 1 dt,
- 11) stawki podatków i opłat przyjęte do projektu budżetu:
- podatek rolny:
 - od 1 hektara przeliczeniowego gruntów – 131,225 zł
 - poniżej 1 hektara gruntów – 262,45 zł
 - podatek leśny – 43,3532 zł
 - podatek od nieruchomości:
 - od gruntów:
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 0,91 zł,
 - pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 4,63 zł,
 - pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 0,48 zł,
 - od budynków lub ich części:
 - mieszkalnych – 0,77 zł (zwolnienie uchwałą RG),
 - związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 20,00 zł (obniżenie uchwałą RG – 3,10 zł),
 - związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 4,70 zł,
 - pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 7,77 zł (zwolnienie uchwałą RG),
 - od budowli – 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 1 - 7
 - podatek od środków transportowych – wzrost stawek obowiązujących w 2017 roku o 5%
 - opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – na poziomie stawek obowiązujących w 2017 roku,

- opłata za ścieki – na poziomie stawek obowiązujących w 2017 roku:
 - gospodarstwa domowe – 4,60 zł
 - przemysł – 7,50 zł,
- opłata za pobór wody – na poziomie stawek obowiązujących w 2017 roku:
 - gospodarstwa domowe – 3,30 zł za m³
 - ryczałt – 5,80 zł m³
 - przemysł – 5,80 zł m³
 - opłata stała (gospodarstwa domowe) – 2,50 zł
 - opłata stała (ryczałt) – 11,00 zł
 - opłata stała (przemysł) – 11,00 zł ,
- czynsze – na poziomie stawek obowiązujących w 2017 roku,
- pozostałe podatki i opłaty – na poziomie stawek obowiązujących w 2017 roku.

Dla działu 801 Oświata i wychowanie oraz działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza przyjęto następujące założenia:

1) bieżące wydatki pozapłacowe pozostaną w wysokości 100% planowanego wykonania w 2017 roku,

2) wynagrodzenia pracowników skalkulowano w następujący sposób :

a) nauczyciele:

- aktualne stawki zaszeregowania na dzień 30.09.2017 r. stanowiły podstawę naliczenia wynagrodzenia, zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 5% od miesiąca kwietnia 2018 roku. Uwzględniono wypłaty o charakterze jednorazowym: nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, decyzje na nauczanie indywidualne. Wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe wyliczono na podstawie średnich wypłat za m-cie wrzesień - październik 2017 rok. Uwzględniono odpis na fundusz nagród w wysokości 1%,

b) pozostali pracownicy:

- aktualne stawki zaszeregowania na dzień 30.09.2017 r. stanowiły podstawę do naliczenia wynagrodzenia. Uwzględniono wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Fundusz premii pozostał w wysokości 10%, a odpis na fundusz nagród w wysokości 1% oraz wzrost wynagrodzeń o 3%,

3) podstawą naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego jest odpis w wysokości 8,5% od przewidywanego wykonania funduszu płac w 2017 roku pomniejszony o jednorazowe nagrody, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,

4) składki na ubezpieczenia społeczne obliczane są wg wskaźników przyjętych w ustawie o ubezpieczeniu społecznym, składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne, emerytalne i rentowe,

5) środki na dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli przyjęto w wysokości 1% planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli,

6) środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przyjęto w wysokości 0,3% planowanych środków na wynagrodzenia nauczycieli,

7) odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych:

- odpis dla pracowników wynosi – 1.185,66 zł
- odpis dla byłych pracowników wynosi – 197,61 zł

• podstawę odpisu na ZFŚS dla nauczycieli zgodnie z art. 53.1 ustawy Karta Nauczyciela ustalono w następujący sposób: kwota bazowa dla nauczyciela wynosi 2.618,10 zł, odpis na fundusz socjalny wynosi 110% kwoty bazowej czyli 2.879,91 zł,

• odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli i emerytów w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur i rent,

8) nie przewiduje się wydatków na inwestycje i remonty kapitalne budynków. Wydatki zostały przewidziane na bieżące remonty,

- 9) dochody dotyczące wpływów z opłat za czynsz oraz centralne ogrzewanie ustalono na podstawie aktualnych umów najmu,
- 10) dochody z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego ustalono zgodnie z umowami cywilnoprawnymi zawartymi pomiędzy dyrektorem przedszkola a rodzicami dzieci, gdzie określona została liczba godzin przebywania w przedszkolu ponad 5 godzinną podstawę programową – 1 zł za każdą godzinę,
- 11) dochody z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego ustalono na podstawie ilości posiłków, które dzieci spożywają w przedszkolu oraz stawkę żywieniową,
- 12) dochody z tytułu opłat za wyżywienie w stołówkach szkolnych przyjęto na podstawie aktualnych stawek żywieniowych i liczby korzystających z dożywiania,
- 13) dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy ustalono na podstawie liczby dzieci uczęszczających do placówek w naszej gminie, a będących mieszkańcami innej gminy i kwoty wydatków ponoszonych z budżetu pomniejszych o dotację na wychowanie przedszkolne i opłat rodziców za 1 dziecko,
- 15) dotacje na wychowanie przedszkolne ustalono na podstawie ilości dzieci w wieku 2,5 – 5 lat korzystających z wychowania przedszkolnego i przewidywanej kwoty dotacji na dziecko.

Opracowany na 2018 rok budżet zawiera:

- dochody w 2018 roku (załącznik nr 1),
- wydatki w 2018 roku (załącznik nr 2),
- przychody i rozchody w 2018 roku (załącznik nr 3),
- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2018 roku (załącznik nr 4),
- wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w 2018 roku (załącznik nr 5),
- dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w 2018 roku (załącznik nr 6),
- wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w 2018 roku (załącznik nr 7),
- dotacje podmiotowe w 2018 roku (załącznik nr 8),
- dotacje celowe dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych w 2018 roku (załącznik nr 9),
- wydatki w 2018 roku obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego (załącznik nr 10),
- wydatki na zadania inwestycyjne w 2018 roku (załącznik nr 11).

Prognozowane dochody przedstawiono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. wg działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki otrzymane na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące budżetu gminy są to dochody budżetowe niebędące dochodami majątkowymi.

Dochody gminy na 2018 rok wynoszą 27.987.827,92 zł, z tego:

- dochody bieżące – 27.661.794,92 zł w tym:
 - z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 106.225,92 zł,
- dochody majątkowe – 326.033 zł w tym:

z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 0 zł i są przedstawione w załączniku nr 1 pn. Dochody w 2018 roku.

Wysokość dotacji celowych na 2018 rok ustalono w kwotach wynikających z pism otrzymanych z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów, w których poinformowano gminę o wysokości dotacji. Wysokość subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwotach wynikających z informacji otrzymanej od Ministra Rozwoju i Finansów. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu z powodów, na które Minister Finansów i Rozwoju nie ma bezpośredniego wpływu i faktyczne dochody gminy mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Dochody, które gmina otrzymuje z urzędów skarbowych na 2018 rok ustalono przyjmując za podstawę ich wyliczenia przewidywane wykonanie za 2017 rok i realne możliwości ich wykonania. Natomiast w przypadku dochodów własnych realizowanych przez urząd gminy do wyliczenia przyjęto dane wynikające z posiadanej w gminie dokumentacji (deklaracje, informacje, umowy, odczyty wodomierza itp.) i stawek, na podstawie których dokonuje się wymiaru podatków i opłat.

Dochody bieżące na 2018 rok zaplanowano w kwocie 27.661.794,92 zł z tego:

dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 1.686 zł

Są to dochody, które gmina otrzymuje od Starostwa Powiatowego w Grójcu z tytułu czynszu płaconego za obwody łowieckie. Plan na 2018 rok ustalono w kwocie 1.686 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w 2017 rok.

dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 242.219 zł

Są to dochody z opłat za pobór wody z wodociągu wiejskiego w kwocie 240.210 zł, odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 1.185 zł oraz opłat za wysłane wezwania do zapłaty w kwocie 824 zł. Plan na 2018 rok ustalono w kwocie przewidywanego wykonania dochodów w 2017 roku.

Do ustalenia dochodów z opłat za pobór wody na 2018 rok przyjęto stawki obowiązujące w bieżącym roku oraz przewidywane zużycie wody w m³ :

gospodarstwa domowe – 59.452 m³ x 3,0556 zł = 181.661,53 zł + 14.532,92 zł (VAT) = 196.194,45 zł

ryczałt – 384 m³ x 5,3704 zł = 2.062,23 zł + 164,98 zł (VAT) = 2.227,21 zł

przemysł – 5.276 m³ x 5,3704 zł = 28.334,23 zł + 2.266,74 zł (VAT) = 30.600,97 zł

opłata stała - gospodarstwa domowe – 8.612 szt x 2,3200 zł = 19.979,84 zł + 1.598,39 zł (VAT) = 21.578,23 zł

opłata stała - ryczałt i przemysł – 802 szt x 10,1900 zł = 8.172,38 zł + 653,79 zł (VAT) = 8.826,17 zł

181.661,53 zł + 2.062,23 zł + 28.334,23 zł + 19.979,84 zł + 8.172,38 zł = 240.210,21 zł

dział 500 Handel – 1.626 zł

Są to dochody z opłaty rezerwacyjnej pobieranej na targowisku gminnym w Błędowie. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto następujące wielkości:

ilość – 40 szt

stawka – 50 zł

40 szt x 40,6504 zł = 1.626,02 zł + 373,98 zł (VAT) = 2.000 zł

dział 600 Transport i łączność – 2.552 zł

Są to dochody z usług za wynajem koparki i samochodu DAF w kwocie 2.552 zł. Nie stanowią one znaczącej pozycji w dochodach budżetu, ponieważ posiadany sprzęt służy przede wszystkim do wykonywania prac na rzecz gminy. Do ustalenia dochodów na 2018 rok przyjęto:

koparka – 20 godzin x 100 zł = 2.000 zł – 373,98 zł (VAT) = 1.626,02 zł

DAF – 10 godzin x 100 zł = 1.000 zł – 74,07 zł (VAT) = 925,93 zł

1.626,02 zł + 925,93 zł = 2.551,95 zł

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 162.351 zł

Są to wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 15.678 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 115.781 zł, wpływy z usług (opłaty za gaz i energię elektryczną) w kwocie 30.488 zł, wpływy z odsetek od sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych i odsetek za nieterminowe opłaty czynszów w kwocie 242 zł oraz wpływy z opłat za wysłane wezwania do zapłaty w kwocie 162 zł. Do ustalenia dochodów na 2018 rok przyjęto stawki obowiązujące w bieżącym roku oraz powierzchniowo wynikające z zawartych umów. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych to:

- czynsz za lokale mieszkalne – 25.511,40 zł

- czynsz za garaż – 1.357,92 zł – 253,92 zł (VAT) = 1.104,00 zł

- czynsz dzierżawny za grunty zajęte na działalność gospodarczą – 28.256,28 zł – 5.283,69 zł (VAT) = 22.972,78 zł

- czynsz za lokale zajęte na działalność gospodarczą – 81.417,12 zł – 15.224,34 zł (VAT) = 66.192,78 zł

25.511,40 zł + 1.104,00 zł + 22.972,78 zł + 66.192,78 zł = 115.780,96 zł

dział 750 Administracja publiczna – 139.534 zł

Są to dotacje celowe na zadania zlecone gminie przez administrację rządową w kwocie 76.206 zł (zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych – 48.765 zł, pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – 27.441 zł) tj. w wysokości wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji na 2018 rok oraz:

- wpływy z usług w kwocie 44.000 zł i wpływy z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej w kwocie 12.000 zł przeznaczonych na organizację „Pikniku w Błędowskich Sadach”,

- wpływy z różnych opłat – 7.128 zł (koszty upomnień wysyłanych podatnikom, którzy nie dokonali terminowych wpłat podatków i opłat),

- wpływy z pozostałych odsetek – 200 zł (odsetki od środków na rachunku bankowym Zespołu Oświaty Gminnej w Błędowie)

dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 1.578 zł

Są to dotacje celowe na zadania zlecone gminie w kwocie 1.578 zł przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, przyjęte w wysokości wynikającej z pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu nr DRD-3112/20/17 z dnia 09 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji na 2018 rok.

dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 9.862.136 zł

Są to dochody z podatków i opłat lokalnych, których plan na 2018 rok ustalono na podstawie stawek (wpływy z podatku rolnego, wpływy z podatku leśnego, wpływy z podatku od nieruchomości, wpływy z podatku od środków transportowych), na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2017 rok (wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wpływy z podatku od

czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy z opłaty targowej, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych), w wysokości obowiązujących opłat na 2017 rok (wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych) oraz na podstawie informacji Ministra Rozwoju i Finansów o kalkulacji planowanej na 2018 rok kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zawartej w załączniku do pisma znak ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku.

Do ustalenia planu dochodów przyjęto następujące wielkości:

podatek rolny od osób fizycznych: 1.618.615 zł

- liczba hektarów fizycznych ogółem – 12.242,8790 ha

w tym:

nieruchomości rolne poniżej 1 ha fizycznego – 230,5096 ha

z tego: nieruchomości rolne poniżej 1 ha fizycznego do opodatkowania – 194,5068 ha

- liczba hektarów przeliczeniowych ogółem – 12.777,8500 ha

w tym:

liczba hektarów przeliczeniowych do opodatkowania – 12.342,3224 ha

- ilość żyta do ustalenia podatku:

od 1 ha przeliczeniowego gruntów – 2,5q żyta

od 1 ha fizycznego gruntów (poniżej 1 ha) – 5 q żyta

- cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 – 52,49 za 1 dt

- stawka do ustalenia podatku:

od 1 ha przeliczeniowego gruntów – $2,5q \times 52,49 \text{ zł} = 131,225 \text{ zł}$

od 1 ha fizycznego gruntów (poniżej 1 ha) – $5 q \times 52,49 \text{ zł} = 262,45 \text{ zł}$

- zakładana kwota udzielonych ulg i zwolnień ustawowych – 52.053,63 zł

ulgi z tytułu nabycia gruntów – 43.399,97 zł

ulgi inwestycyjne – 8.653,66 zł

kwota podatku rolnego od osób fizycznych – 1.618.615 zł

$(12.342,3224 \text{ ha} \times 131,225 \text{ zł} = 1.619.621,26 \text{ zł}) + (194,5068 \text{ ha} \times 262,45 \text{ zł} = 51.048,31 \text{ zł}) =$

$1.670.669,57 \text{ zł} - 52.053,63 \text{ zł} = 1.618.615,95 \text{ zł}$

podatek rolny od osób prawnych : 3.557 zł

- liczba hektarów fizycznych ogółem – 29,8725 ha

- liczba hektarów przeliczeniowych ogółem – 29,1793 ha

- liczba hektarów przeliczeniowych do podatku – 27,1075 ha

- ilość żyta do ustalenia podatku:

od 1 ha przeliczeniowego gruntów – 2,5 q żyta

- cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 – 52,49 za 1 dt

- stawka podatku – $2,5q \times 52,49 \text{ zł} = 131,225 \text{ zł}$

kwota podatku rolnego od osób prawnych – 3.557 zł

$27,1075 \text{ ha} \times 131,225 \text{ zł} = 3.557,18 \text{ zł}$

podatek od nieruchomości od osób fizycznych: 413.375 zł

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 61.518,51 m²

- grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 12.987,25 m²

- grunty zajęte na teren zabudowy mieszkaniowej – 3.879 m²

- grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 2,61 ha

- budynki mieszkalne (lub ich części) – 184.326,35 m² (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej – 16.966,20 m²
- budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń – 263,76 m²
- budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 12.447,06 m² (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budowle 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3 -7 – 436.096,40 zł

kwota podatku od nieruchomości od osób fizycznych – 413.375 zł

61.518,51 m² x 0,91 zł = 55.981,84 zł

12.987,25 m² x 0,48 zł = 6.223,88 zł

3.879,00 m² x 0,48 zł = 1.861,92 zł

2,61 ha x 4,63 zł = 12,08 zł

184.326,35 m² x 0,77 zł = 141.931,29 zł (zwolnione uchwałą Rady Gminy)

16.966,20 m² x 20,00 zł = 339.324,00 zł (obniżenie stawki uchwałą RG – 3,10 zł x

16.966,20 m² = 52.595,22 zł)

263,76 m² x 4,70 zł = 1.239,67 zł

12.447,06 m² x 7,77 zł = 96.713,66 zł (zwolnione uchwałą Rady Gminy)

436.096,40 zł x 2% = 8.722,00 zł

55.981,84 zł + 6.223,88 zł + 1.861,92 zł + 12,08 zł + 339.324,00 zł + 1.239,67 zł + 8.722,00 zł = 413.375,39 zł

podatek od nieruchomości od osób prawnych: 2.491.183 zł

- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – 223.439,70 m²
- grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 63.533 m²
- grunty pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego (OSP) – 13.555 m² (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych – 0,09 ha
- budynki mieszkalne (lub ich części) – 452,50 m² (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynki mieszkalne lub ich części zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej – 83.038,61 m²
- budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajęte przez podmioty udzielające tych świadczeń – 458,00 m²
- budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 1.963,63 m² (zwolnione uchwałą Rady Gminy)
- budowle 2% ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3 - 7 – 29.721.592,08 zł

kwota podatku od nieruchomości od osób prawnych – 2.491.183 zł

223.439,70 m² x 0,91 zł = 203.330,13 zł

63.533 m² x 0,48 zł = 30.495,84 zł

13.555 m² x 0,48 zł = 6.698,40 zł (zwolnione uchwałą Rady Gminy)

0,09 ha x 4,63 zł = 0,42 zł

452,50 m² x 0,77 zł = 348,43 zł (zwolnione uchwałą Rady Gminy)

$83.038,61 \text{ m}^2 \times 20 \text{ zł} = 1.660.772,20 \text{ zł}$ (obniżenie stawki uchwałą Rady Gminy – 3,10 zł x $83.038,61 \text{ m}^2 = 257.419,69 \text{ zł}$)

$458,00 \text{ m}^2 \times 4,70 \text{ zł} = 2.152,60 \text{ zł}$

$1.963,63 \text{ m}^2 \times 7,77 \text{ zł} = 15.257,40 \text{ zł}$ (zwolnione uchwałą Rady Gminy)

$29.721.592,08 \text{ zł} \times 2\% = 594.431,84 \text{ zł}$

$203.330,13 \text{ zł} + 30.495,84 \text{ zł} + 0,42 \text{ zł} + 1.660.772,20 \text{ zł} + 2.152,60 \text{ zł} + 594.431,84 \text{ zł} = 2.491.183,03 \text{ zł}$

Nie ustala się podatku od nieruchomości od budynków mieszkalnych i budynków pozostałych w gospodarstwach rolnych oraz gruntów pozostałych i budynków pozostałych w przypadku osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, ponieważ Rada Gminy podjęła uchwałę o zwolnieniu ich z opodatkowania.

podatek leśny od osób fizycznych: 15.222 zł

- liczba hektarów fizycznych – 351,1280 ha

- podstawa opodatkowania w ha fizycznych – 351,1280 ha

- podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna

- cena sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez

nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 roku – 197,06 zł za 1 m³

- stawka podatku – 43,3532 zł

kwota podatku leśnego od osób fizycznych – 15.222 zł

$351,1280 \text{ ha} \times 43,3532 \text{ zł} = 15.222,52 \text{ zł}$

podatek leśny od osób prawnych: 11.040 zł

- powierzchnia lasu w ha fizycznych – 268,9616 ha

- powierzchnia lasu do opodatkowania – 254,6700 ha

- podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna

- cena sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez

nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku – 197,06 zł za 1 m³

- stawka podatku – 43,3532 zł

kwota podatku leśnego od osób prawnych – 11.040 zł

$254,6700 \text{ ha} \times 43,3532 \text{ zł} = 11.040,76 \text{ zł}$

podatek od środków transportowych od osób fizycznych: 634.520 zł

kwota podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 634.520 zł

podatek od środków transportowych od osób prawnych: 271.199 zł

kwota podatku od środków transportowych od osób prawnych – 271.199 zł

Do ustalenia planu dochodów z tytułu podatku od środków transportowych przyjęto ilość pojazdów opodatkowanych w bieżącym roku oraz stawki podatku obowiązujące w bieżącym roku powiększone o 5%.

wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 91.526 zł

Do ustalenia planu dochodów przyjęto:

• kategoria A (do 4,5% zawartości alkoholu oraz piwo) – 23.026 zł

• kategoria B (od 4,5% do 18% zawartości alkoholu za wyjątkiem piwa) – 11.413 zł

• kategoria C (powyżej 18% zawartości alkoholu) – 57.087 zł

Plan dochodów z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń (na sprzedaż detaliczną poza miejscem sprzedaży i w miejscu sprzedaży, na sprzedaż jednorazową) na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wartości sprzedaży napojów alkoholowych określonych w oświadczeniach przedsiębiorców za 2016 rok wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych – 3.650.179 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok przyjęto w wysokości określonej w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów znak ST3.4750.37.2017 z

dnia 12 października 2017 roku. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok wynoszą 37,98%.

Pozostałe dochody w budżecie przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania dochodów w roku bieżącym:

- wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 28.998 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – 193.090 zł,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn – 10.225 zł,
- wpływy z opłaty targowej – 14.000 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 38.431 zł,
- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 32.575 zł,
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych – 344.411 zł.

dział 758 Różne rozliczenia – 8.044.699 zł

Są to dochody z tytułu subwencji w kwocie 8.004.699 zł, wysokość której na 2018 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów znak ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku oraz dochody z odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 40.000 zł do ustalenia których przyjęto przewidywane wykonanie za 2017 rok.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy składa się z części wyrównawczej w kwocie 1.982.644 zł (kwota podstawowa – 821.196 zł , kwota uzupełniająca – 1.161.448 zł) oraz części oświatowej w kwocie 6.022.055 zł.

dział 801 Oświata i wychowanie – 700.039,92 zł

Są to dochody realizowane przez placówki oświatowe, na które składają się wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (czynsze) w kwocie 25.211 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 24.494 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 83.529 zł, wpływy z usług w kwocie 183.730 zł oraz wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 4.220 zł. Pozostałe dochody w tym dziale to dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 272.630 zł oraz 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 w kwocie 106.225,92 zł. W projekcie budżetu na 2018 rok dochody placówek oświatowych określono w kwocie 321.184 zł. Ich wysokość dla poszczególnych jednostek wynosi:

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Błędowie – 101.500 zł,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Gołoszach – 8.157 zł,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Lipiu – 5.508 zł,
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Wilkowie – 89.865 zł,
- Przedszkole Samorządowe w Błędowie – 111.154 zł,
- Zespół Oświaty Gminnej w Błędowie – 5.000 zł.

rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 33.231 zł

Są to dochody z czynszów za lokale mieszkalne w budynkach oświatowych w kwocie 5.211 zł oraz z opłaty za użyczenie pomieszczeń szkoły w Wilkowie na Prowadzenie Niepublicznego Gimnazjum w Wilkowie w kwocie 20.000 zł, opłat za centralne ogrzewanie w kwocie 5.000 zł oraz wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych szkół w kwocie 3.020 zł.

rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 127.690 zł

Są to opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 5.500 zł, dochody z tytułu zwrotów kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy w kwocie 3.000 zł oraz

dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 119.190 zł.

rozdział 80104 Przedszkola – 193.165 zł

Są to opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 18.994 zł, dochody z tytułu zwrotu kosztów wychowania przedszkolnego od innej gminy kwocie 19.531 zł, odsetki bankowe od środków na rachunkach bankowych w kwocie 1.200 zł oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin z zakresu wychowania przedszkolnego w kwocie 153.440 zł.

rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 239.728 zł

Są to opłaty za korzystanie z wyżywienia w Przedszkolu Samorządowym Błędowie w kwocie 83.529 zł oraz za obiady w stołówkach szkolnych w PSP Błędów i PSP Wilków w kwocie 156.199 zł.

rozdział 80195 Pozostała działalność – 106.225,92 zł

Są to środki na realizację projektu „SRS VIII. Szkoła równych szans VIII edycja” w kwocie 106.225,92 zł.

dział 852 Pomoc społeczna – 148.600 zł

Są to dotacje celowe na realizację zadań zleconych w kwocie 18.500 zł oraz dotacje celowe na realizację zadań własnych w kwocie 128.400 zł. Ich wysokość na 2018 rok przyjęto w kwotach wynikających z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji. W pozycji tej zaplanowano również dochody Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym w kwocie 1.700 zł, które ustalono w wysokości przewidywanego wykonania za 2017 rok.

dział 855 Rodzina – 8.117.000 zł

Są to dotacje celowe na realizację zadań zleconych w kwocie 8.110.000 zł przeznaczone na świadczenia wychowawcze w kwocie 5.835.000 zł oraz świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 2.282.000 zł. Ich wysokość na 2018 rok przyjęto w kwotach wynikających z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów znak FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości przyznanych dotacji. W pozycji tej zaplanowano również dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 7.000 zł. Są to dochody w wysokości 40% wpłat dokonanych przez komornika w wyniku prowadzonej egzekucji świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 237.774 zł

Są to wpływy z usług w kwocie 232.344 zł (wpływy z opłat za ścieki w kwocie 142.260 zł, wpływy z usług za wywóz ścieków „szambówka” w kwocie 87.306 zł, wpływy z usług za wynajem samochodu „kontener” w kwocie 2.778 zł), wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w kwocie 116 zł, wpływy z różnych opłat w kwocie 4.714 zł, pozostałe odsetki w kwocie 600 zł. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto:

opłata za ścieki – 142.260 zł:

- wysokość stawek – na poziomie bieżącego roku

gospodarstwa domowe – $25.849 \text{ m}^3 \times 4,2600 \text{ zł} = 110.116,74 \text{ zł} + 8.809,34 \text{ zł (VAT)} = 118.926,08 \text{ zł}$

przemysł – $4.628,60 \text{ m}^3 \times 6,9444 \text{ zł} = 32.142,85 \text{ zł} + 2.571,43 \text{ zł (VAT)} = 34.714,28 \text{ zł}$
 $110.116,74 \text{ zł} + 32.142,85 \text{ zł} = 142.259,59 \text{ zł}$

wpływy z usług za wywóz ścieków „szambówka” – 87.306 zł:

- wysokość stawek – na poziomie bieżącego roku

621 beczek (5 m³) x 90,00 zł = 55.890 zł – 4.140 zł (VAT) = 51.750 zł

320 beczek (7 m³) x 120 zł = 38.400 zł – 2.844,44 zł (VAT) = 35.555,56 zł

51.750 zł + 35.555,56 zł = 87.305,56 zł

pozostałe odsetki – 600 zł

- odsetki od nieterminowych wpłat za ścieki – 600 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania bieżącego roku.

wpływy z usług za wynajem samochodu „kontener” – 2.778 zł:

- wysokość stawek – na poziomie bieżącego roku

10 sztuk x 300 zł = 3.000 zł – 222,22 zł (VAT) = 2.778,78 zł

wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 116,00 zł

wpływy z różnych opłat – 4.714 zł

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 4.714 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania bieżącego roku.

Dochody majątkowe na 2017 rok zaplanowano w kwocie 326.033 zł z tego:

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – 326.033 zł

Są to dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości. Plan dochodów na 2018 rok ustalono w kwocie 326.033 zł tj. w wysokości przypadających do spłaty w 2018 roku rat za sprzedane mieszkania w „Domu nauczyciela” w Błędowie w kwocie 3.033 zł oraz dochodów ze sprzedaży działek nr ew. 32 o powierzchni 1,85 ha i nr ew. 33 o powierzchni 0,26 ha położonych we wsi Wólka Dańkowska w kwocie 120.000 zł, sprzedaży działki nr ew. 103/4 o powierzchni 0,1366 położonej we wsi Wilków Drugi w kwocie 20.000 zł, sprzedaży zabudowanej działki nr ew. 97 o powierzchni 0,79 ha położonej w Zalesiu (budynek zlikwidowanej szkoły) w kwocie 183.000 zł.

Prognozowane wydatki przedstawiono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej tj. według działów, rozdziałów i paragrafów w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Planowane wydatki wynoszą 27.987.827,92 zł w tym:

- wydatki bieżące – 27.354.205,29 zł w tym:

na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 106.225,92 zł

- wydatki majątkowe – 633.622,63 zł w tym:

na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 20.530

i są przedstawione w załączniku nr 2.

Na wydatki majątkowe składają się wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 372.432,43 zł, wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w kwocie 11.907,20 zł, dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 20.530 zł oraz rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 228.753 zł. Szczegółowe dane dotyczące wydatków majątkowych określa załącznik nr 2 pn. „Wydatki w 2018 roku” i załącznik nr 11 „Wydatki na zadania inwestycyjne w 2018 roku”.

Wydatki majątkowe na 2018 rok zaplanowano w kwocie 633.622,63 zł z tego:

dział 010 Rolnictwo i leśnictwo – rozdział 01095 Pozostała działalność – 11.907,20 zł

Są to wydatki na zadanie inwestycyjne realizowane z funduszu sołeckiego wsi Huta Błędowska pn. Zakup zbiornika na wodę (ujęcie wody Huta Błędowska).

dział 600 Transport i łączność rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 271.333,44 zł

Są to wydatki na zadania inwestycyjne i przedsięwzięcia realizowane z funduszu sołeckiego wsi:

- Błędów – Przebudowa ulicy Dolnej w Błędowie – 35.438,10 zł,
- Bolesławiec Leśny – Przebudowa drogi gminnej we wsi Bolesławiec Leśny – 9.710,04 zł,
- Ignaców – Przebudowa drogi gminnej we wsi Ignaców – 12.509,65 zł,
- Jadwigów – Przebudowa drogi we wsi Jadwigów - Kacperówka – 13.182,97 zł,
- Janki – przebudowa drogi gminnej we wsi Janki – 9.072,15 zł,
- Julianów – Przebudowa drogi gminnej we wsi Julianów – 9.780,92 zł,
- Lipie – Przebudowa drogi gminnej we wsi Lipie „Trakt Królewski” – 15.223,56 zł,
- Łaszczyn – Przebudowa drogi gminnej we wsi Łaszczyn – 9.710,04 zł,
- Oleśnik – Przebudowa drogi gminnej we wsi Oleśnik – 10.489,68 zł,
- Roztworów – Przebudowa drogi gminnej we wsi Roztworów – 9.143,03 zł,
- Trzylatków Duży – Przebudowa drogi gminnej we wsi Trzylatków Duży – 10.978,08 zł,
- Trzylatków Mały – Przebudowa drogi we wsi Trzylatków Mały „Trakt Królewski” – 11.730,01 zł,
- Wilhelmów – Przebudowa drogi gminnej we wsi Wilhelmów – 14.777,69 zł,
- Wilkonice – Przebudowa drogi gminnej we wsi Wilkonice – 10.000 zł,
- Wilków Drugi – Przebudowa drogi we wsi Wilków Drugi (GS) – 10.000 zł,
- Wilków Drugi – Przebudowa drogi we wsi Wilków Drugi (pod lasem) – 13.778,97 zł,
- Wólka Dańkowska – Przebudowa drogi gminnej we wsi Wólka Dańkowska – 9.497,41 zł,
- Wólka Kurdybanowska – Przebudowa drogi gminnej we wsi Wólka Kurdybanowska – 10.914,93 zł,
- Zalesie – Przebudowa drogi gminnej Zalesie – Jadwigów – 10.950,37 zł,
- Załuski – Przebudowa drogi gminnej we wsi Załuski – 13.324,73 zł,
- Ziemięcín – Przebudowa drogi gminnej we wsi Ziemięcín – 10.277,05 zł,
- Zofiówka – Budowa drogi dojazdowej do gospodarstw we wsi Zofiówka – 10.844,06 zł.

dział 710 Działalność usługowa rozdział 71095 Pozostała działalność – 20.530 zł

Są to wydatki z tytułu dotacji celowej przekazywanej do samorządu województwa mazowieckiego na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie zawartej umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji ” zawartej w dniu 30 września 2015 roku w kwocie 20.530 zł (umowa nr 6/GW/GW-7/15/ASI z 30.09.2015 roku, aneks nr 1 do umowy z dnia 21.06.2016 roku oraz aneksu nr 2 do umowy z dnia 12 .04.2017 roku). Projekt jest współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014 – 2020 (2016 rok – 0 zł, 2017 rok – 3602 zł, 2018 rok – 20.530 zł, 2019 rok – 965 zł).

dział 758 Różne rozliczenia rozdział Rezerwy ogólne i celowe – 203.753 zł

Jest to utworzona w budżecie gminy na 2018 rok rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 203.753 zł.

dział 801 Oświata i wychowanie rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 3.400 zł

Są to wydatki na przedsięwzięcie pn. Budowa Sali gimnastycznej w Wilkowie Drugim w kwocie 3.400 zł.

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 92.525,70 zł

rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 25.000 zł

Są to wydatki na realizację projektu pn. Poprawa jakości powietrza na terenie gminy Błędów poprzez modernizację kotłowni w kwocie 25.000 zł.

rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 67.525,70 zł

Są to wydatki na zadania inwestycyjne i przedsięwzięcia realizowane z funduszu sołeckiego wsi:

- Dańków – Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Dańków – 12.474,21 zł,

- Głudna – Modernizacja oświetlenia ulicznego we wsi Głudna – 7.490,32 zł,
- Goliarki – Rozbudowa oświetlenia ulicznego we wsi Goliarki – 10.347,93 zł,
- Kacperówka – Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Kacperówka – 9.355,66 zł,
- Lipie – Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Lipie – 5.000 zł,
- Trzylatków Parcela – Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Trzylatków Parcela – 9.710,04 zł,
- Wólka Gołoska – Modernizacja oświetlenia ulicznego we wsi Wólka Gołoska – 13.147,54 zł.

dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 30.173,29 zł

Są to wydatki na przedsięwzięcia realizowane z funduszu sołectwa wsi w kwocie 30.173,29 zł z tego:

- Annopol – Dobudowa zaplecza technicznego do budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Annopolu – 6.580,53 zł
- Dąbrówka Stara – Budowa budynku gospodarczego z pomieszczeniem świetlicy wiejskiej we wsi Dąbrówka Stara – 8.000 zł,
- Machnatka Parcela – Budowa budynku gospodarczego z pomieszczeniem świetlicy wiejskiej we wsi Machnatka Parcela – 15.592,76 zł.

Na wydatki bieżące w kwocie 27.354.205,29 zł składają się wydatki jednostek budżetowych w kwocie 17.849.301,37 zł (wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12.318.051 zł , wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 5.531.250,37 zł), dotacje na zadania bieżące w kwocie 583.591 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 8.627.228 zł, wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 106.225,92 zł oraz wydatki na obsługę długu w kwocie 187.859 zł.

Wydatki bieżące na 2018 rok zaplanowano w kwocie 27.354.205,29 zł z tego:

dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – 41.546,73 zł

rozdział 01030 Izby rolnicze – 32.443 zł

Są to wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto planowane wpływy z podatku rolnego w kwocie 1.536.509 zł (podatek rolny od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – 3.557 zł + podatek rolny od osób fizycznych – 1.618.615 zł) x 2% = 32.443,44 zł.

rozdział 01095 Pozostała działalność – 9.103,73 zł

Są to wydatki realizowane z funduszu sołectwa wsi:

- Błogosław – Remont beczki wiejskiej – 1.603,73 zł,
- Głudna – Remont ujęcia wody we wsi Głudna – 7.500 zł.

dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę rozdział 40002

Dostarczanie wody – 152.000 zł z tego:

Są to wydatki na utrzymanie wodociągów wiejskich we wsiach Lipie, Błędów, Bielany i Dańków. Plan wydatków na 2018 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania za 2017 rok.

dział 500 Handel rozdział 50095 Pozostała działalność – 7.867 zł

Są to wydatki na utrzymanie targowiska gminnego w Błędowie. Główną pozycję wydatków stanowią wydatki na opłatę roczną z tytułu użytkowania gruntów na cele nierolnicze w kwocie 6.867 zł płaconą na podstawie decyzji Starosty Grójeckiego nr GK.6124.63.2013 z dnia 18 kwietnia 2013 roku. Pozostałe wydatki na 2018 rok ustalono w kwocie 1.000 zł.

dział 600 Transport i łączność rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – 498.999,53 zł

Są to wydatki związane z remontami dróg gminnych (remont dróg masą asfaltową, nawiezieniem dróg kruszywem, żuzłem, żwirem itp.), profilowaniem dróg równiarką, zimowym utrzymaniem dróg, zakupem paliwa i części do koparki i samochodu DAF,

ubezpieczeniem pojazdów itp. Plan na 2018 rok przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania wydatków za 2017 rok. Z kwoty 498.999,53 zł na wydatki realizowane z funduszu sołeckiego wsi przeznaczono kwotę 217.685,27 zł:

- Dąbrówka Stara – Oznakowanie tablicami informacyjnymi dojazdów do posesji na terenie sołectwa – 1.000 zł,
- Wilkonice – Oznakowanie tablicami informacyjnymi dojazdów do posesji na terenie sołectwa – 808,62 zł,
- Annapol – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Annapol – 6.000 zł,
- Bielany – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Bielany – 15.592,76 zł,
- Błogosław – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Błogosław – 8.000 zł,
- Bronisławów – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Bronisławów, naprawa drogi przez Bronisławów metodą powierzchniowego natrysku – 11.481,94 zł,
- Czesławin – Położenie destruktu (tzw. zmielony asfalt) na odcinku drogi od Czesławina w stronę Wilcza Średniego do tzw. „kopca” – 9.780,92 zł,
- Dąbrówka Nowa – Tłuczniowanie trzech dróg gminnych na terenie sołectwa Dąbrówka Nowa – 13.714,54 zł,
- Dąbrówka Stara – Utwardzenie tłuczniami drogi gminnej we wsi Dąbrówka Stara – 2.000 zł,
- Dąbrówka Stara – Wyzwirowanie drogi gminnej we wsi Dąbrówka Stara – 3.529,62 zł,
- Fabianów – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Fabianów – 8.505,14 zł,
- Goliany – Utwardzenie dróg gminnych tłuczniami na terenie sołectwa Goliany – 11.828,59 zł,
- Gołosze – Zakup destruktu na drogę gminną na terenie sołectwa Gołosze – 12.722,28 zł,
- Jakubów – Zakup destruktu na drogę gminną w Jakubowie – 4.000 zł,
- Katarzynów – Remont drogi Katarzynów - Kazimierki poprzez wysypanie destruktu – 11.340,19 zł,
- Kazimierki – Utwardzenie destruktem drogi na terenie sołectwa Kazimierki – 9.958,11 zł,
- Machnatka – Tłuczniowanie dróg gminnych na terenie sołectwa Machnatka, naprawa dróg poprzez zwirowanie – 10.985,81 zł,
- Nowy Błędów – Utwardzenie drogi gminnej destruktem lub tłuczniami we wsi Nowy Błędów – 9.816,35 zł,
- Pelinów – Utwardzenie kruszywem drogi we wsi Pelinów – 9.355,66 zł,
- Sadurki – Utwardzenie drogi gminnej we wsi Sadurki – 8.788,65 zł,
- Śmiechówek – Remont tłuczniami drogi we wsi Śmiechówek – 8.646,90 zł,
- Tomczyce – Remont drogi gminnej w sołectwie Tomczyce – 9.072,15 zł,
- Wilcze Średnie – Remont tłuczniami dróg w sołectwie Wilcze Średnie – 10.454,24 zł,
- Wilków Pierwszy – Utwardzenie tłuczniami dróg w sołectwie Wilków Pierwszy – 13.702,80 zł,
- Wilków Pierwszy – Utwardzenie szlaką dróg w sołectwie Wilków Pierwszy – 6.600 zł,

dział 700 Gospodarka mieszkaniowa rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 111.000 zł

Są to wydatki związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami gminnymi. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto przewidywane wykonanie wydatków w bieżącym roku. Są to wydatki na opłaty za gaz i energię elektryczną, remonty budynków, podziały i wyceny nieruchomości, usługi kominiarskie, przeglądy budynków, zakup materiałów remontowych, ubezpieczenia budynków, ogłoszenia, wypisy, wyrisy, kopie map itp.

dział 710 Działalność usługowa rozdział 71095 Pozostała działalność – 40.000 zł

Są to wydatki na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy, projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji celu publicznego oraz opinii i analiz w sprawach zagospodarowania przestrzennego dla obszaru gminy Błędów. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto przewidywane wykonanie wydatków w bieżącym roku.

dział 750 Administracja publiczna – 4.538.223 zł**rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie – 76.206 zł**

Są to wydatki na zadania zlecone gminie, których wysokość na 2018 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych w kwocie 48.765 zł oraz wydatki na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 27.441 zł. Wydatki przeznacza się na wynagrodzenia (63.695 zł) i składki od nich naliczane (12.511 zł) pracowników realizujących zadania zlecone.

rozdział 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 103.600 zł

Są to wydatki rady gminy. Diety dla radnych za udział w posiedzeniach rady oraz komisjach przyjęto w wysokości 200 zł za jedno posiedzenie, dietę dla przewodniczącego rady gminy przyjęto w wysokości 1.300 zł miesięcznie. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto następujące wielkości:

- dieta Przewodniczącego Rady – 15.600 zł,
- diety radnych za udział w sesjach rady gminy – 23.000 zł,
- diety dla członków komisji – 41.400 zł z tego:
 - Pozostałe wydatki ustalono w kwocie 23.600 zł i są to wydatki na:
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby rady – 2.000 zł,
- artykuły spożywcze na posiedzenia Rady i Komisji – 5.000 zł,
- szkolenia radnych – 10.000 zł,
- oprawa akt (posiedzenia komisji, sesje, uchwały) – 3.000 zł
- opłaty za telefon stacjonarny – 1.000 zł,
- zakup usług pozostałych – 2.000 zł
- ubezpieczenie wyjazdu na szkolenie – 600 zł,

rozdział 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – 3.620.690 zł

Są to wydatki na bieżącą działalność urzędu gminy. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów i wskaźnik wzrostu 103,0%. W urzędzie gminy jest zatrudnionych 37 osoby (stanowiska nierobotnicze – 23 osoby, stanowiska robotnicze – 14 osób) oraz 8 osób na czas określony w ramach umów z PUP. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2018 rok ustalono w kwocie 2.997.556 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 2.411.450 zł
- wynagrodzenie – 1.876.153 zł
- 3% fundusz nagród – 61.713 zł
- nagrody jubileuszowe – 247.223 zł
- odprawy emerytalne – 226.361 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 161.886 zł
- przewidywane wykonanie wynagrodzeń za 2017 rok 1.904.539 zł x 8,5% = 161.885,82 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 371.054 zł
- ZUS od wynagrodzeń osobowych – 343.226 zł
- ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 27.828 zł
- składki na Fundusz Pracy – 51.166 zł
- FP od wynagrodzeń osobowych – 47.200 zł
- FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 3.966 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 2.000 zł
- Pozostałe wydatki ustalono w wysokości 623.134 zł z tego:

- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących – 35.307 zł

Są to wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego „Natura” w Grójcu, których wysokość na 2018 rok ustalono następująco: $7.846 \times 4,50 \text{ zł}$ (wysokość składki członkowskiej na 2018 rok na 1 mieszkańca Gminy - uczestnika związku ustalona Uchwałą Nr XVI/57/17 z 11.10.2017 r.) = 35.307 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 47.627 zł

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2018 rok przyjęto w wysokości odpisu obowiązującego w 2017 roku, który wynosi:

pracownicy – 1.185,66 zł

emeryci – 197,61 zł

Plan na 2018 rok wynosi 47.627 zł z tego:

pracownicy: $37 \text{ osób} \times 1.185,66 \text{ zł} = 43.869,42 \text{ zł}$

emeryci: $18 \text{ osób} \times 197,61 \text{ zł} = 3.556,98 \text{ zł}$

- składka członkowska płatna na rzecz Lokalnej Grupy Działanie „Wszyscy Razem” – 4.558,00 zł ($7.597 \text{ osób} \times 0,60 \text{ zł} = 4.558,20 \text{ zł}$)

Do ustalenia planu pozostałych wydatków (wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, zakup materiałów i usług, podróże służbowe krajowe i szkolenia pracowników), które wyniosły 535.642 zł przyjęto przewidywane wykonania wydatków w 2017 roku.

rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – 238.500 zł

Są to wydatki związane z promocją gminy, głównie organizacją imprezy pn. „Piknik w Błędownskich Sadach”. Do ustalenia planu na 2018 rok przyjęto przewidywane wykonanie w 2017 roku.

rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – 284.827 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 227.814 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 175.870 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017rok – 14.418 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 18,06% od wynagrodzeń – 34.040 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 3.486 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 57.819 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 11.503 zł, zakup usług remontowych – 1.020 zł, zakup usług zdrowotnych – 200 zł, zakup usług pozostałych – 33.782 zł, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 2.205 zł, podróże służbowe krajowe – 857 zł, różne opłaty i składki – 390 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.941 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1.921 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 194 zł (świadczenia BHP dla pracowników – 194 zł)

rozdział 75095 Pozostała działalność – 214.400 zł

- wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne – 120.000 zł

Są to wydatki na wypłatę prowizji dla sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych wsi, która wynosi 6% kwoty zainkasowanej przez sołtysa. Plan wydatków na 2018 rok ustalono w kwocie 120.000 zł. Do ustalenia planu przyjęto planowane wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych w kwocie $2.505.780 \text{ zł} \times 6\% = 150.346,80 \text{ zł} \times 80\% = 120.277,44 \text{ zł}$ (założono, że wpłaty sołtysów wyniosą około 80% należnych wpłat zobowiązań pieniężnych wsi).

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 40.000 zł

Są to diety dla sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy w wysokości 100 zł za jedno posiedzenie. Wysokość wydatków na 2018 rok ustalono w kwocie 40.000 zł zakładając, że w ciągu roku odbędzie się 10 posiedzeń rady gminy, na których obecnych będzie średnio 40 sołtysów.

- wynagrodzenia bezosobowe – 10.000 zł

Pozostałe wydatki (44.400 zł) przyjęto w kwocie przewidywanego wykonania za bieżący rok z tego:

- zakup materiałów i wyposażenia – 10.000 zł,
- zakup środków żywności – 2.000 zł,
- zakup usług pozostałych – 30.000 zł,
- zakup usług obejmujących tłumaczenia – 2.000 zł,
- różne opłaty i składki – 400 zł

dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władz państwowej, kontroli i ochrony prawa – 1.578 zł

Są to wydatki na zadania zlecone gminie, wysokość których na 2018 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Radomiu nr DRD-3112/20/2017 z dnia 09 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

**dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 304.844 zł
rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – 304.844 zł**

Są to wydatki ochotniczych straży pożarnych, wysokość których na 2018 rok przyjęto w kwocie 304.844 zł. Plan wydatków rzeczowych i usług ustalono na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów i wskaźnika wzrostu 103,0%. W jednostkach OSP jest zatrudnionych 7 osób na stanowiskach konserwator-kierowca (7 osób na ½ etatu).Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2018 rok ustalono w kwocie 145.694 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 93.774 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 7.676 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 21.852 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 21.197 zł
 - ZUS od wynagrodzeń osobowych – 16.120 zł
 - ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 1.320 zł
 - ZUS od wynagrodzeń bezosobowych – 3.757 zł
- składki na Fundusz Pracy – 1.195 zł
 - FP od wynagrodzeń osobowych – 348 zł
 - FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 311 zł
 - FP od wynagrodzeń bezosobowych – 536 zł

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2018 rok ustalono w kwocie 4.150 zł tj. w wysokości odpisu obowiązującego w 2017 roku: 1.185,66 zł x 3 ½ etatu = 4.149,81 zł.

Pozostałe wydatki ustalono w kwocie 155.000 zł tj. w wysokości przewidywanego wykonania za 2017 rok.

dział 757 Obsługa długu publicznego rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – 187.859 zł

Są to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, których wysokość na 2018 rok ustalono na podstawie danych o wysokości odsetek wynikających z zawartych umów z bankami oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 182.859 zł oraz rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego w kwocie 5.000 zł.

dział 758 Różne rozliczenia rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – 106.293 zł

Są to wydatki na tworzone w budżecie rezerwy:

- rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 78.293 zł, którą tworzy się w budżecie gminy w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu,

- rezerwa ogólna w kwocie 28.000 zł, która nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% zaplanowanych wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego,

dział 801 Oświata i wychowanie – 10.300.156,92 zł

Są to wydatki jednostek oświatowych w kwocie 9.923.101 zł, wydatki na realizację projektu „Szkoła równych szans. VIII edycja” w kwocie 106.225,92 zł realizowanego w PSP Lipie (75.196,70 zł) i PSP Wilków (43.925,50 zł), opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3.206 zł tj. opłata roczna z tytułu trwałego użytkowania gruntów na cele nierolnicze płatna przez Gminę na podstawie decyzji Starosty Grójeckiego nr 74/2015 z dnia 22 kwietnia 2015 roku płatna na rzecz Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie oraz dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 267.624 zł tj. dotacja dla Stowarzyszenia Obywatelskiego „Świadoma Przyszłość” na prowadzenie Niepublicznego Gimnazjum w Wilkowie. Planowana liczba uczniów w 2018 roku podlegających obowiązkowi szkolnemu lub obowiązkowi nauki wynosi:

- styczeń – sierpień – 38,
- wrzesień – grudzień – 20.

Do ustalenia wysokości dotacji na 2018 rok przyjęto:

- kwota subwencji oświatowej 6.022.055 zł pomniejszona o wydatki na dzieci posiadające orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego ustalone w kwocie 669.579 zł = 5.352.476 zł
- liczba uczniów objętych subwencją oświatową – 640
- kwota dotacji na 1 ucznia – 8.363,24 zł
- liczba uczniów w niepublicznym gimnazjum – 32
- kwota dotacji – 267.264 zł

W budżecie gminy na 2018 rok wydatki dla placówek oświatowych oraz ZOG określono w kwocie 9.923.101 zł uwzględniając wielkości wynikające z przedłożonych przez nie projektów planów finansowych. Ich wysokość dla poszczególnych jednostek wynosi:

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Błędowie – 4.125.453 zł
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Gołoszach – 930.770 zł
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Lipiu – 1.401.443 zł
- Publiczna Szkoła Podstawowa w Wilkowie – 1.868.990 zł
- Przedszkole Samorządowe w Błędowie – 1.262.670 zł
- Zespół Oświaty Gminnej w Błędowie – 333.775 zł

rozdział 80101 Szkoły podstawowe – 5.826.674 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 4.793.010 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 3.719.687 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 265.812 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% od wynagrodzeń – 712.805 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 94.706 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 817.049 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 84.272 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 16.087 zł, zakup energii – 332.762 zł, zakup usług remontowych – 57.739 zł, zakup usług zdrowotnych – 3.250 zł, zakup usług pozostałych – 80.565 zł, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 13.482 zł, podróże służbowe krajowe – 9.402 zł, różne opłaty i składki – 7.144 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 199.546 zł, opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego – 3.206 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2.800 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 223.409 zł (wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń : dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP dla pracowników – 223.409 zł).

rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 401.525 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 357.201 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 274.319 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w

wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 21.716 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% od wynagrodzeń – 53.576 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 7.590 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 21.939 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 3.200 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 3.200 zł, zakup usług zdrowotnych – 250 zł, zakup usług pozostałych – 1.500 zł, podróże służbowe krajowe – 200 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.589 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22.385 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń: dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP – 22.385 zł).

rozdział 80104 Przedszkola – 1.183.739 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 809.723 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 620.292 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 53.544 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% od wynagrodzeń – 121.231 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 14.656 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 338.199 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 10.331 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 3.046 zł, zakup energii – 57.670 zł, zakup usług remontowych – 6.863 zł, zakup usług zdrowotnych – 861 zł, zakup usług pozostałych – 9.286 zł, opłaty za zwrot dotacji udzielanej dla przedszkola niepublicznego udzielanej na dziecko będące mieszkańcem naszej gminy a uczęszczające do przedszkola znajdującego się na terenie innej gminy – 201.574 zł, opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 2.200 zł, podróże służbowe krajowe – 694 zł, różne opłaty i składki – 400 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 39.474 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 800 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 40.817 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń: dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP dla pracowników – 40.817 zł).

rozdział 80110 Gimnazja – 1.104.977 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 710.370,00 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 495.251 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 94.050 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% od wynagrodzeń – 106.270 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 14.799 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 88.428 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 10.240 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 1.000 zł, zakup energii – 28.600 zł, zakup usług remontowych – 5.000 zł, zakup usług zdrowotnych – 600 zł, zakup usług pozostałych – 5.607 zł, podróże służbowe krajowe – 480 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 31.901 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 43.555 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń: dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP dla pracowników – 43.555 zł), dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – 267.624 zł

rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół – 293.695 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 62.116 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 47.444 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 4.080 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 18,06% od wynagrodzeń – 9.327 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 1.265 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 229.207 zł (z tego: zakup usług zdrowotnych – 200 zł, zakup usług pozostałych – 226.783 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 2.224 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.372 zł (różne wydatki na rzecz osób fizycznych – 2.372 zł).

rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 41.604 zł

Są to wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych na podnoszenie kwalifikacji i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 41.604 zł (z tego: zakup usług pozostałych – 5.272 zł, szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej –

36.332 zł).

rozdział 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – 668.106 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 385.167 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 300.966 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 24.252 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10% od wynagrodzeń – 53.186 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 6.763 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 291.961 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 20.008 zł, zakup artykułów żywnościowych – 239.728 zł, zakup usług remontowych – 6.180 zł, zakup usług zdrowotnych – 550 zł, zakup usług pozostałych – 6.100 zł, podróże służbowe krajowe – 728 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11.067 zł, szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 1 600 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.978 zł (świadczenia BHP dla pracowników – 1.978 zł).

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 – 162.931 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 146.316 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 115.782 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 5.564 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10 % od wynagrodzeń – 21.841 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 3.129 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 10.235 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 1.668 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 1.812 zł, zakup energii – 1.200 zł, zakup usług zdrowotnych – 89 zł, zakup usług pozostałych – 406 zł, podróże służbowe krajowe – 46 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 5.014 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.380 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń : dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP – 6.380 zł)

rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 396.603 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 404.248 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 313.567 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017rok – 20.906 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10 % od wynagrodzeń – 52.481 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 7.519 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 29.466 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 4.000 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 5.700 zł, zakup energii – 800 zł, zakup usług remontowych – 500 zł, zakup usług pozostałych – 1.070 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 17.396 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22.664 zł (wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń : dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP – 22.664 zł)

rozdział 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, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – 50.120 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 40.625 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 30.570 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017rok – 2.835 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10 % od wynagrodzeń – 6.315 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 905 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 6.115 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 500 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 800 zł, odpisy

na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.665 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.530 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń : dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP – 3.530 zł)

rozdział 80195 Pozostała działalność – 170.182,92 zł

Są to wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 13.856 zł (odpis na fundusz zdrowotny dla nauczycieli przeznaczony na pomoc zdrowotną – 13.856 zł), odpisy na zakładowy fundusz świadczeń nauczycieli emerytów byłych pracowników w wysokości – 47.877 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi za udział w pracach komisji egzaminacyjnej na nauczyciela mianowanego w kwocie 2.224 zł, oraz realizację projektu „SRS VIII. Szkoła równych szans VIII edycja” przez PSP Lipie – 54.267,88 zł i PSP Wilków – 51.958,04 zł. Jest to projekt „SRS VIII. Szkoła równych szans VIII edycja” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu, Działania 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałania 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych) Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2020. Umowa nr RPMA.10.01.01-14-7366/16-00. Program realizowany w partnerstwie z Fundacją Rozwoju Demokracji Lokalnej w Warszawie ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa. Okres realizacji: IX. 2017 r. – VI.2019 r.

Łączna wartość projektu 252.013,16 zł z tego:

PSP Lipie – 143.475,14 zł (2017 – 75.196,70 zł, 2018 – 54.267,88 zł, 2019 – 14.010,56 zł)

PSP Wilków – 108.538,02 zł (2017 – 43.925,50 zł, 2018 – 51.958,04 zł, 2019 – 12.654,48 zł)

dział 851 Ochrona zdrowia – 91.526 zł

rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii – 4.000 zł

Są to wydatki na zwalczanie narkomanii w kwocie 4.000 zł. Ich wysokość na 2018 rok przyjęto w części kwoty (4.000 zł) uzyskiwanej z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. W ramach zaplanowanych wydatków będą realizowane zadania Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii

rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – 87.526 zł

Są to wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 87.526 zł. Ich wysokość na 2018 rok przyjęto w części kwoty (87.526 zł) uzyskiwanej z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Plan wydatków rzeczowych i usług przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w bieżącym roku. Wydatki związane z wynagrodzeniami bezosobowymi wraz z pochodnymi zostały ustalone w wielkościach wynikających z zawartych umów i wskaźnika wzrostu 103,0%. W ramach zaplanowanych wydatków będą realizowane zadania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

dział 852 Opieka społeczna – 793.193 zł

Są to zadania własne i zlecone realizowane w ramach pomocy społecznej finansowane ze środków własnych w kwocie 646.293 zł, dotacji na zadania zlecone w kwocie 18.500 zł i dotacji na dofinansowanie zadań własnych w kwocie 128.400 zł.

rozdział 85202 Domy pomocy społecznej – 265.926 zł

Są to wydatki na opłatę pobytu mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej. W domach pomocy społecznej przebywa 9 osób. Plan wydatków na 2018 rok ustalono w kwocie 265.926 zł za osoby przebywające w DPS-ach:

1 osoba x 2.654,62 zł x 12 m-cy = 31.855,44 zł,

1 osoba x 2.728,50 zł x 12 m-cy = 32.742,00 zł,

1 osoba x 2.395,60 zł x 12 m-cy = 28.747,20 zł,

1 osoba x 2.354,09 zł x 12 m-cy = 28.249,08 zł,

1 osoba x 2.355,49 zł x 12 m-cy = 28.265,88 zł,

1 osoba x 2.208,77 zł x 12 m-cy = 26.505,24 zł,

1 osoba x 1.977,02 zł x 12 m-cy = 23.724,24 zł,

1 osoba x 2.331,97 zł x 12 m-cy = 27.983,64 zł,
1 osoba x 2.656,20 zł x 12 m-cy = 31.874,40 zł
razem: 259.947,12 zł x wskaźnik wzrostu 102,3% = 265.925,90 zł

rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 1.900 zł

Są to wydatki na realizację zadań dotyczących przeciwdziałania przemocy w rodzinie, o których mowa w ustawie z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Plan wydatków na 2018 rok ustalono w kwocie 1.900 zł i są to wydatki na zakup materiałów (300 zł), podróże służbowe krajowe (400 zł) i szkolenia (1.200 zł).

rozdział 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 – 28.498 zł

Są to wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne. Wysokość wydatków na 2018 rok ustalono w wysokości 26.500 zł wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji celowej na zadania zlecone w kwocie 18.500 zł i zadania własne w kwocie 8.000 zł oraz środków własnych w kwocie 1.998 zł.

rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 31.000 zł

Są to wydatki na zadania własne przeznaczone na wypłatę zasiłków celowych i pomocy w naturze finansowane z własnych środków w kwocie 30.000 zł i na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 1.000 zł. Wydatki na wypłatę zasiłków okresowych przyjęto w wysokości określonej w piśmie Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2016 roku informującym o wysokości dotacji celowej.

rozdział 85216 Zasiłki stale – 79.865 zł

Są to wydatki na wypłatę zasiłków stałych dla 20 osób. Wysokość wydatków na 2018 rok przyjęto w kwocie 57.000 zł wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji celowej oraz środków własnych w kwocie 22.865 zł.

rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej – 318.792 zł

Są to wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Plan na 2018 rok ustalono w kwocie 318.792 zł, z czego środki własne wynoszą 270.392 zł, natomiast wydatki finansowane z dotacji wynoszą 48.400 zł i zostały ustalone zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z umów i wskaźnik wzrostu 103,0%. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej jest zatrudnione 3 osoby na etat i 1 osoba na ¼ etatu. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2018 rok ustalono w kwocie 294.042 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 239.077 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13.077 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 34.209 zł
 - ZUS od wynagrodzeń osobowych – 31.847 zł
 - ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 2.362 zł
- składki na Fundusz Pracy – 2.879 zł
 - FP od wynagrodzeń osobowych – 2.675 zł
 - FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 204 zł
- wynagrodzenia bezosobowe – 4.800 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4.650 zł

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2018 rok ustalono w wysokości odpisu obowiązującego w 2017 tj. w kwocie 1.185,66 zł.

Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 17.400 zł. Pozostałe wydatki ustalono w wysokości przewidywanego wykonania wydatków w bieżącym roku powiększonego o wskaźnik 102,3%.

rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 44.412 zł

Są to wydatki związane z zatrudnieniem pracownika. Do ustalenia planu wydatków na 2018 rok przyjęto wysokość wynagrodzenia wynikającego z zawartej umowy wskaźnika wzrostu 103,0%. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono w kwocie 42.526 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 36.318 zł

- składki na ubezpieczenia społeczne – 6.208 zł

Pozostałe wydatki wyniosły 1.886 zł i są to wydatki na:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 600 zł

- zakup usług zdrowotnych – 100 zł

- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.186 zł

rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – 22.800 zł

Są to wydatki na dożywianie dzieci w szkołach. Plan na 2018 rok ustalono w kwocie 22.800 zł, z czego kwota 8.800 zł to środki własne. Kwota 14.000 zł jest dofinansowaniem, którego wysokość przejęto zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów znak FIN-I.3111.23.30.2016 z dnia 24 października 2017 roku informującym o wysokości dotacji celowej.

dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 441.233 zł

Są to wydatki realizowane przez placówki oświatowe. W projekcie budżetu na 2018 rok wydatki dla placówek oświatowych określono w kwocie 441.233 zł. Ich wysokość dla poszczególnych jednostek wynosi:

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Błędowie – 213.617 zł

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Gołoszach – 9.142 zł

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Lipiu – 83.978 zł

- Publiczna Szkoła Podstawowa w Wilkowie – 109.636 zł

- Zespół Oświaty Gminnej w Błędowie – 24.860 zł

rozdział 85401- Świetlice szkolne- 411.403 zł

Są to wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane – 374.469 zł (w tym: wynagrodzenia osobowe w kwocie 292.078 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 8,5% wynagrodzenia za 2017 rok – 20.101 zł, składki na ubezpieczenia społeczne 17,10 % od wynagrodzeń – 55.516 zł, składki na Fundusz Pracy 2,45% od wynagrodzeń – 6.774 zł), wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 19.209 zł (z tego: zakup materiałów i wyposażenia – 2.700 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 3.010 zł, zakup usług zdrowotnych – 200 zł, zakup usług pozostałych – 50 zł, podróże służbowe krajowe – 150 zł, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 13.099 zł), świadczenia na rzecz osób fizycznych – 17.725 zł (wydatki niezaliczone do wynagrodzeń : dodatek wiejski i mieszkaniowy dla nauczycieli, świadczenia BHP – 17.725 zł)

rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów – 24.000 zł

Są to wydatki przeznaczone na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy, spełniających kryteria dochodowe w kwocie 24.000 zł.

rozdział 85446 Doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli – 2.971 zł

Są to wydatki przeznaczone na realizację zadań statutowych na podnoszenie kwalifikacji i doskonalenie zawodowe nauczycieli w kwocie 2.971 zł

rozdział 85495 Pozostała działalność – 2.859 zł

Są to wydatki na rzecz osób fizycznych w kwocie 860 zł (odpis na fundusz zdrowotny dla nauczycieli przeznaczony na pomoc zdrowotną) oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów byłych pracowników w wysokości 1.999 zł

dział 855 Rodzina – 8.177.440 zł

rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze – 5.835.000 zł

Są to wydatki na zadania zlecone gminie, których wysokość na 2018 rok przyjęto w kwocie wynikającej z pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującego o wysokości dotacji celowej. Są to wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 roku poz. 195) przeznaczone na świadczenia wychowawcze w kwocie 5.747.475 zł i koszty obsługi, które wynoszą 1,5% tj. w kwocie 87.525 zł (wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 81.210 zł, zakup materiałów biurowych i przemysłowych, druków, tonerów, wydawnictw – 1.500 zł, przesyłki pocztowe, opłaty pocztowe, prowizje bankowe – 4.315 zł, szkolenia – 500 zł)

rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2.275.000 zł

Są to wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego płacone od niektórych świadczeń rodzinnych oraz wydatki związane z obsługą wypłaty świadczeń . Plan wydatków na 2018 rok przyjęto w kwocie 2.275.000 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów nr FIN-I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku informującym o wysokości dotacji celowej. Na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego przeznaczono kwotę 2.141.963 zł, na składki na ubezpieczenia społeczne od wypłacanych świadczeń przeznaczono kwotę 64.903 zł natomiast kwotę 68.134 zł przeznaczono na obsługę wypłaty świadczeń.

Do ustalenia planu wydatków na wynagrodzenia przyjęto wysokość wynagrodzeń wynikających z zawartych umów i wskaźnik wzrostu 103,0%. Do obsługi świadczeń zatrudniona jest 1 osoba, która przebywa na urlopie wychowawczym. W związku z powyższym został zatrudniony pracownik na zastępstwo. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na 2018 rok ustalono w kwocie 54.948 zł z tego:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 42.624 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 3.015 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 8.244 zł z tego:
 - ZUS od wynagrodzeń osobowych – 7.699 zł
 - ZUS od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 545 zł
- składki na Fundusz Pracy – 1.065 zł z tego:
 - FP od wynagrodzeń osobowych – 999 zł
 - FP od dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 66 zł

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2018 rok ustalono w kwocie 1.186 zł tj. w wysokości odpisu obowiązującego w 2017 roku w kwocie 1.185,66 zł. Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 11.500 zł.

rozdział 85508 Rodziny zastępcze – 67.440 zł

Są to wydatki na pobyt dziecka w zawodowej rodzinie zastępczej, a także wydatki na rodzinny dom dziecka, zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu i systemie pieczy zastępczej. W rodzinnym domu dziecka przebywa dwoje dzieci, ich pobyt opłacany będzie w wysokości 50% miesięcznych kosztów utrzymania. Do kosztów utrzymania w rodzinnym domu dziecka należą: wynagrodzenia i ZUS opiekunów, opłaty za energię elektryczną, gaz, odpady i wodę. Średni koszt miesięczny wynosi 2.100 zł. Łączny koszt pobytu 2 dzieci wynosi 25.200 zł (2.100 zł x 12 m-cy = 25.200 zł).

W powiatowym Zespole Placówek Pomocy Dziecku i Rodzinie przebywa 2 dzieci. Ich pobyt w placówce będzie opłacany w wysokości 10% tj. 19.200 zł (1.600 zł x 12 m-cy = 19.200 zł). W Wiosce Dziecięcej SOS przebywa 4 dzieci. Ich koszty utrzymania w 2018 roku wynoszą 30% średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie małoletnich tj. 23.040 zł (1.920 zł x 12 m-cy = 23.040 zł).

dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 1.126.922,62 zł

rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – 198.000 zł

Są to wydatki związane z bieżącym utrzymaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji w miejscowościach Lipie, Błędów, Bielany i Dańków. Plan wydatków na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków za 2017 rok i wynosi 198.000 zł.

rozdział 90002 Gospodarka odpadami – 70.200 zł

Są to wydatki związane z gospodarką odpadami w gminie. Plan wydatków na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wydatków za 2017 rok i wynosi 70.200 zł.

rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – 5.000 zł

Są to wydatki na zakup materiałów (worki) do sprzątania terenu gminy. Plan wydatków na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w 2017 roku i wynosi 5.000 zł.

rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 9.500 zł

Są to wydatki przeznaczone na bieżącą pielęgnację terenów zieleni w gminie (zakup krzewów, kwiatów i bylin do nasadzeń, zakup paliwa do kosiarki i innych niezbędnych materiałów, remont urządzeń). Plan wydatków na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok i wynosi 9.500 zł.

rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg – 802.508,62 zł

Są to wydatki związane z oświetleniem ulic i dróg na terenie gminy. Plan wydatków na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie w 2017 roku. Do ustalenia planu wydatków na zakup energii przyjęto wskaźnik 111,0% (630.722 x 111,0% = 700.101,42 zł). W wydatkach na zakup usług remontowych (102.508,62 zł) zostały uwzględnione wydatki realizowane z funduszu sołeckiego wsi w kwocie 12.508,62 zł przeznaczone na:

- Cesinów Las – Wymiana lamp oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej we wsi Cesinów Las – 10.808,62 zł,
- Jakubów – Montaż lampy oświetlenia ulicznego – 700 zł,
- Trzylatków Duży – Montaż lampy oświetlenia ulicznego – 1.000 zł

rozdział 90095 Pozostała działalność – 41.714 zł

Są to wydatki na odławianie bezpańskich psów z terenu gminy w kwocie 30.000 zł, wydatki na utrzymanie placu zabaw w Błędowie w kwocie 7.000 zł oraz wydatki na szkolenia organizowane z zakresu ochrony środowiska finansowane z dochodów uzyskanych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 4.714 zł . Do ustalenia planu wydatków na 2018 rok przyjęto przewidywane wykonanie wydatków w bieżącym roku, które zostało pomniejszone o kwotę 6.262 zł.

dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 308.716,49 zł

rozdział 92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele – 78.137 zł

Są to wydatki związane z bieżącą działalnością orkiestry przy OSP w Błędowie i w Lipiu. Do ustalenia wynagrodzeń bezosobowych wraz z pochodnymi dla osób prowadzących naukę gry na instrumentach (kapelmistrz i starosta orkiestry) przyjęto stawki obowiązujące w 2017 roku i wskaźnik wzrostu 103,0%. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono w kwocie 78.137 zł z tego:

- wynagrodzenia bezosobowe – 70.496 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne – 7.641 zł

rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 16.612,49 zł

Są to wydatki na zakup energii w kwocie 5.000 zł oraz wydatki z funduszu sołectkiego wsi na zakup materiałów w kwocie 11.612,49 zł z tego:

- Goliany – Dopuszaenie świetlicy wiejskiej w Golianach – 1.000 zł,
- Jakubów – Wyposazenie świetlicy wiejskiej w budynku OSP w Zalesiu – 5.612,49 zł,
- Wilków Pierwszy – Zakup materiałów do świetlicy wiejskiej w budynku OSP w Wilkowie Drugim – 5.000 zł

Gmina zawarła umowy użyczenia z Ochotniczą Strażą Pożarną w Wilkowie i Ochotniczą Strażą Pożarną w Zalesiu na używanie pomieszczeń w budynkach strażnic z przeznaczeniem na świetlice wiejskie.

rozdział 92116 Biblioteki – 213.967 zł

Jest to dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Błędowie. Jej wysokość na 2018 rok ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie planu finansowego biblioteki w 2017 roku oraz wskaźnika wzrostu 103,0% dla wynagrodzeń i 102,3% dla pozostałych wydatków. Wysokość dotacji na 2018 rok wynosi 213.967 zł.

dział 926 Kultura fizyczna – 124.807 zł

rozdział 92601 Obiekty sportowe – 16.807 zł

Są to wydatki na opłatę roczną wynikającą z decyzji Starosty Grójeckiego Nr 54/2009 z dnia 17 kwietnia 2009 roku zezwalającej na trwałe wyłączenie z produkcji rolniczej części działki nr 179/3 o pow. 1400 m² położonej w Lipiu, której wysokość zależy od ceny żyta stosowanej do wymierzenia podatku rolnego i ustalana jest w wysokości odpowiadającej równowartości 6,30 ton żyta. Do ustalenia opłaty rocznej przyjęto wartość tony żyta stosowanej do wymierzenia podatku rolnego na 2018 rok w wysokości 524,90 zł za tonę, zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 (M.P. z 2017 roku, poz. 958). Opłatę na 2018 rok ustalono w kwocie 3.307 zł (524,90 zł x 6,30 ton = 3.306,87 zł). Pozostałe wydatki ustalono w kwocie 13.500 zł i są to wydatki na utrzymanie bieżące obiektów sportowych przeznaczone na zakup usług pozostałych w kwocie 12.000 zł oraz wydatki funduszu sołectkiego wsi Lipie przeznaczone na zakup bramek dla UKS Lipie.

rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – 108.000 zł

Są to wydatki na zadania z zakresu kultury fizycznej realizowane przez gminę. Plan wydatków (oprócz dotacji) na 2018 rok został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w 2017 roku. Plan wydatków ustalono w kwocie 108.000 zł i są to wydatki na organizację imprez sportowych w kwocie 8.000 zł (zakup materiałów i wyposażenia – 1.000 zł, zakup usług pozostałych – 7.000 zł) oraz dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na zadanie „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez rozgrywki piłki nożnej” w kwocie 80.000 zł i zadanie „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez rozgrywki piłki siatkowej” w kwocie 20.000 zł.

W projekcie budżetu na 2018 rok zostały zaplanowane wydatki funduszu sołectkiego w kwocie 633.349,74 zł z tego:

- wydatki bieżące – 252.410,11 zł (dział 010 – 9.103,73 zł, dział 600 – 217.685,27 zł, dział 900 – 12.508,62 zł, dział 921 – 11.612,49 zł, dział 926 – 1.500 zł),
- wydatki majątkowe – 380.939,63 zł (dział 010 – 11.907,20 zł, dział 600 – 271.333,44 zł, dział 900 – 67.525,70 zł, dział 921 – 30.173,29 zł).

Wydatki określone do realizacji w ramach funduszu sołectkiego są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Realizacja w/w zadań własnych gminy jest dokonywana na nieruchomościach będących własnością gminy Błędów, jak również pozostających w posiadaniu samoistnym lub zależnym gminy.

Zadania realizowane z funduszu sołectkiego w ramach wydatków majątkowych stanowią majątek gminy.

Przychody budżetu na 2018 rok zaplanowano w kwocie 914.018,52 zł. Jest to kredyt, który planuje się zaciągnąć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 904.326,52 zł i pożyczek w kwocie 9.692 zł.

Rozchody budżetu na 2018 rok zaplanowano w kwocie 914.018,52 zł tj. w wysokości przypadających do spłaty w 2018 roku rat kredytów (904.326,52 zł) i pożyczek (9.692 zł).

Przewodniczący Rady

Jakubczak
Miroslaw Jakubczak