

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SOBÓTKA
NA 2017 ROK**

Projekt uchwały budżetowej, załączniki, uzasadnienie oraz materiały towarzyszące projektowi opracowane zostały w oparciu o zapisy Uchwały Rady Miejskiej Nr L/387/10 z dnia 10 listopada 2010r. W sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Projekt budżetu gminy Sobótka na 2017 rok opracowany został na podstawie:

1. Informacji Ministra Finansów o wysokości :
 - subwencji ogólnej obejmującej- część oświatową, część wyrównawczą, oraz równoważącą
 - planowanej na 2017 rok kwoty dochodów gminy Sobótka z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
2. Analizy sprawozdań i informacji Urzędów Skarbowych z lat poprzednich na podstawie której określone zostały przewidywane na 2017 rok wpływy z realizowanych przez urzędy skarbowe dochodów gminy z podatku od spadków i darowizn, podatków opłacanych w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej osób fizycznych, podatku od czynności cywilnoprawnych i odsetek oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych
3. Informacji o projektowanych na rok 2017 kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przekazanych gminie przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu.
4. Wstępnie naliczonego podatku rolnego i leśnego oraz podatków i opłat lokalnych na 2017 r.
5. Informacji złożonych przez jednostki organizacyjne gminy Sobótka obejmujących projekty planów finansowych oraz rzeczowy zakres zadań przewidywanych do realizacji w 2017 roku.

Zaplanowane na 2017 rok dochody gminy wynoszą 50.350.794,-zł.,

Planowane wydatki na 2017 rok wynoszą 49.850.794,-zł.

. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości **500.000,- zł.**

Nadwyżka budżetu przeznaczona zostanie na spłatę pożyczki zaciągniętej w 2014 roku w WFOŚiGW i przeznaczonej na finansowanie wydatków inwestycyjnych zadania „Budowa kanalizacji dla miejscowości Przezdrawice i Świątniki”, które realizowane było w latach 2013 – 2015.

D O C H O D Y

Dochody budżetu gminy Sobótka na 2017 rok zaplanowane
zostały w wysokości :

50.350.794,-zł.

w tym:

1. Dochody bieżące

48.089.714,-zł. w tym:

a. dochody z podatków i opłat

16.880.602,-zł.

b. udziały gminy w podatkach stanów. dochód budżetu państwa

10.886.223,-zł.

c. subwencja ogólna na 2017 rok

8.761.131,-zł. w tym:

- część oświatowa

7.857.908,-zł.

- część wyrównawcza

815.756,-zł.

- część równoważąca

87.467,-zł.

d. dotacje

11.561.758,-zł. w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu
administracji rządowej zleconych gminie ustawami

9.269.258,-zł

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację
własnych zadań bieżących gmin

1.092.200,-zł.

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem
środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b
ustawy, lub płatności w ramach budżetu europejskiego
realizowanych przez jst.(par.2058)

1.200.300,-zł.

2. Dochody majątkowe

2.261.080,-zł. w tym;

a. dochody ze sprzedaży majątku

1.500.000,-zł.

b. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania
wieczystego w prawo własności

10.000,-zł.

c. dotacje celowe przeznaczone na dofinansowanie inwestycji

751.080,-zł.

DOCHODY Z PODATKÓW I OPŁAT**1. PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI**

1. „Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle”

2. „Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości nie podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne, grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych lub lasy, z wyjątkiem zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej”.

Ponieważ od 2003 roku opodatkowanie podatkiem od nieruchomości uzależnione jest od ich klasyfikacji w ewidencji gruntów i budynków, w latach od 2003 do 2016 roku, gmina Sobótka prowadziła uzgodnienia z Powiatowym Zakładem Katastralnym we Wrocławiu w zakresie zgodności zapisów w ewidencji gruntów ze stanem faktycznym nieruchomości

3. Ustawa w sprawie zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 23.07.2015 r. (DU z 2015 poz. 1283) wprowadziła od dnia 1.01.2016 roku zwolnienie “gruntów i budynków lub ich części, stanowiących własność gminy, z wyjątkiem zajętych na działalność gospodarczą lub będących w posiadaniu innych niż gmina jednostek sektora finansów publicznych oraz pozostałych podmiotów”.

Naliczenia podatku od nieruchomości na 2017 rok dokonano na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników oraz wypisów z ewidencji gruntów, przy zastosowaniu stawek podatku uchwalonych przez Radę Miejską w dniu 28.10.2016 r. uchwałą Nr XXVI/189/16 Naliczony w projekcie budżetu podatek na 2017 rok wynosi ogółem **8.000.000,-zł.** (i jest niższy od naliczonego w 2016 roku podatku o **750.000,-zł.**) w tym:

- od osób prawnych - 5.500.000,-zł.
- od osób fizycznych - 2.500.000,-zł.

2. PODATEK ROLNY

Od 2013 roku podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

1. dla gruntów gospodarstw rolnych liczba hektarów przeliczeniowych i wynosi równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017.

2. dla pozostałych gruntów – liczba hektarów /fizycznych/ - wynikająca z ewidencji gruntów i budynków i wynosi równowartość pieniężną 5 kwintali żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta obliczoną za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017.

Komunikat Prezesa GUS z 18.10.2016 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016, ustala cenę na poziomie **52,44zł. za 1 kwintal** (w 2016 53,75, w 2015 r. 61,37zł., w 2014r. 69,28zł. w 2012r. - 75,86 zł. 2011r. -74,18 zł. a w 2010r. - 37,64zł.).

Stawki podatku rolnego w 2017 roku wyniosą:

- a. **dla gruntów gospodarstw rolnych - 134,38 zł/ha.** (134,3 zł/ha w 2016r., 153,42 zł/ha w 2015 r. 173,20 zł/ha w 2014 r. 189,65 zł/ha w 2013r.-185,45 zł/ha w 2012)
- b. **dla pozostałych gruntów - 262,20 zł/ha** (268,75 zł/ha w 2016r., 306,85 zł/ha, w 2015r. 346,40 zł/ha w 2014 r. 379,30 zł/ha w 2013r.-370.90 zł/ha w 2012),

Dla porównania podatek rolny dla gruntów gospodarstw rolnych w latach poprzednich wynosił w gminie Sobótka: w 2001 roku – 89,55 zł. w 2002 roku 92,98 zł. w 2003 roku 83,63 zł. w 2004 r. 86,43 zł. w 2005 roku - 75,- zł. w 2006 r. 69,70 zł., w 2007 r. – 75,- zł. w 2008 roku – 125, zł., w 2009 roku – 125,- zł. w 2010 r - 85,25 zł., w 2011 r. - 94,10 zł. w 2012 r. - 185,45 zł/ha, w 2013 r. 189,65 zł/ha, w 2014 r. 173,20 zł/ha, w 2015 r. 153,42 zł./ha. 134,3 zł/ha w 2016r.

Naliczony w projekcie budżetu gminy podatek rolny wynosi : **1.960.000,-zł.,-zł.** w tym:

- od osób fizycznych 1.700.000 zł.,-zł., a od osób prawnych - 260.000 zł.,-zł.

i jest niższy od naliczonego podatku na 2016 rok o 290.000,-zł.

3 PODATEK LEŚNY

Podstawę opodatkowania podatkiem leśnym stanowi powierzchnia lasu, wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek leśny od 1 ha przeliczeniowego za rok podatkowy wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna , obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Ustalona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 20.10.2016 roku średnia cena drewna za pierwsze trzy kwartały 2016 roku za 1 m³ wynosi – 191,01 zł. za 1 m³ – (w 2016 191,77 zł. w 2015 r. 188,85 zł. w 2014 roku 171,05 zł / w 2013 r. 186,42 w 2012 r. – 186,68). ..Przeliczony podatek wyniesie w 2017 roku - 42,02 zł./ha

Naliczony wstępnie podatek leśny w 2017 roku wyniesie – **111.000,-zł.**

w tym: - od osób prawnych - 110.000,-zł. - od osób fizycznych- 1.000,-zł.

4 PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH

W 2002 i 2006 roku nastąpiła zmiana zasad opodatkowania środków transportu wynikająca ze zmiany ustawy o podatkach i opłatach lokalnych .

Przy określaniu stawek podatku od środków transportowych uwzględnia się : rodzaj środka transportu i jego wpływ na środowisko naturalne, dopuszczalną masę całkowitą, rok produkcji albo wiek pojazdu, nacisk na siedło ciągnika, liczbę miejsc do siedzenia, liczbę osi jezdnych i rodzaj zawieszenia. Podatkowi podlegają obecnie:

1. samochody ciężarowe o masie całkowitej powyżej 3,5 tony.
2. ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony,
3. przyczepy i naczepy które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton,
4. autobusy,

Pozostałe środki transportowe nie podlegają podatkowi.

Obwieszczenie MF z dnia 05.08.2016 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych obowiązujących w 2017 roku / M.P. z 2016 poz. 779/ ustala nowe stawki podatku.

Rada Miejska w Sobótce Uchwałą Nr XXVI/191/16 z dnia 28.10.2016r. ustaliła wysokość stawek podatku od środków transportowych.

Naliczony na podstawie deklaracji podatkowych podatek od środków transportowych wyniesie w 2017 roku **435.000,-zł.** w tym:

- od osób prawnych – 95.000,-zł. - od osób fizycznych- 340.000,-zł.

5. PODATEK OD DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ OSÓB FIZYCZNYCH OPŁACANY W FORMIE KARTY PODATKOWEJ

Podatek realizowany przez Urzędy Skarbowe i przekazywany w 100% gminie. W projekcie budżetu przyjęto kwotę **15.000,-zł.** na podstawie analizy wykonania tego dochodu w latach poprzednich.

6. PODATEK OD SPADKÓW I DAROWIZN

Podatek realizowany przez urzędy skarbowe, odprowadzany w 100% na rachunek budżetu gminy. W projekcie budżetu przyjęto przewidywaną na podstawie analizy wykonania w latach poprzednich wysokość podatku **30.000,-zł.**

7. OPŁATA OD POSIADANIA PSÓW

Zaplanowany dochód z tej opłaty, / Uchwała Rady Miejskiej Nr XIII/ 92/15 z dnia 29.10.2015 r./ określony został na podstawie szacunku z lat poprzednich i wyniesie **- 5.000,-zł..**

8. WPLYWY Z OPŁATY PRODUKTOWEJ –

przekazanej gminie po raz pierwszy w 2005 roku – plan na 2017 rok **-5.000,-zł.**

9. WPLYWY Z OPŁATY SKARBOWEJ

W projekcie budżetu przyjęto kwotę **70.000,-zł.** przyjmując za podstawę wykonanie dochodów w latach poprzednich oraz za III kwartały 2016 roku. Od roku 2001 gmina posiada kompetencje organu właściwego dla poboru opłaty skarbowej. Wprowadzenie w 2001 roku podatku od czynności

cywilnoprawnych funkcjonującego równolegle z opłata skarbową wpłynęło na znaczne uszczuplenie dochodów budżetu gminy z tego tytułu.

10. WPŁYWY Z OPŁATY TARGOWEJ

Zaplanowane zostały na 2017 rok w wysokości **140.000,-zł.** na podstawie analizy wykonania dochodów w latach poprzednich.

11. WPŁYWY Z OPŁATY MIEJSCOWEJ

Zaplanowane na 2017 rok w wysokości **5.000,-zł.** na podstawie wykonania w latach poprzednich.

12. WPŁYWY Z OPŁATY EKSPLOATACYJNEJ

Są dochodem gminy z tytułu wydobywania kopalin ustalany przez MOŚZNiL na podstawie informacji składanych przez podmioty gospodarcze zgodnie z Ustawą- Prawo Geologiczne oraz rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie opłat za działalność prowadzoną na podstawie -Prawa geologicznego i górniczego.

Opłatę eksploatacyjną wnoszą podmioty gospodarcze –SKSM SA,SKALIMEKS oraz KOSD Nasławice . Przewidywane wpływy z opłaty w 2017 roku wyniosą – **1.200.000,-zł.**

13. WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZARZĄD, UŻYTKOWANIE I SŁUŻEBNOŚCI

Naliczone, na podstawie ewidencji, wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie nieruchomości stanowiących własność gminy wyniosą w 2017 roku **50.000,-zł.**

14. WPŁYWY Z OPŁAT Z TYTUŁU UŻYTKOWANIA

WIECZYSTEGO NIERUCHOMOŚCI

Naliczone, na podstawie ewidencji, wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiących własność gminy wyniosą w 2017 roku **250.000,-zł.**

15. WPŁYWY Z OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ ALKOHOLU

Wstępnie naliczone wpływy z opłat za wydane przez gminę zezwolenia na sprzedaż alkoholu w 2017 roku wyniosą - **281.000,-zł.** Naliczenia dokonano na podstawie wysokości opłat obowiązujących w 2016 roku.

16. WPLYWY Z INNYCH LOKALNYCH OPŁAT POBIERANYCH PRZEZ JST

To dochody wynikające ze wzrostu wartości nieruchomości tj opłata adiacencka i opłata planistyczna oraz wprowadzona w 2013 roku opłata za usuwanie odpadów komunalnych wynikająca z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach
– planowane na 2017 rok wpływy – **2.550.000,-zł.**

17. PODATEK OD CZYNNOSCI CYWILNOPRAWNYCH

Dochód realizowany jest od 2001 roku na podstawie ustawy z dnia 9 września 2000 roku „o podatku od czynności cywilnoprawnych”. Podatek realizowany jest przez Urzędy Skarbowe i przekazywany właściwej gminie. Planowana na podstawie analizy wykonania dochodu w roku poprzednim wysokość podatku na 2017 rok wynosi **520.000,-zł.**

18. WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT 9 Par.. 0690) – 93.660,-zł. w tym ;

1. środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 50.000,-zł.
2. pozostałe 43.660,-zł.

19. WPLYWY Z OPŁAT ZA KORZYSTANIE ZE SWIADCZEŃ PRZEDSZKOLI –

(Par 0660) - za korzystanie z wychowania przedszkolnego 67.000,-zł.

(Par 0670) -za korzystanie ze stołówek przedszkolnych 210.000,-

19. DOCHODY Z NAJMU I DZIERŻAWY SKŁADNIKÓW MAJATKOWYCH SKARBU PAŃSTWA JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO LUB INNYCH JEDNOSTEK ZALICZANYCH DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH ORAZ INNYCH UMÓW O PODOBNYM CHARAKTERZE (Par 0750)

Zaplanowane na podstawie zawartych umów najmu lokali użytkowych oraz umów dzierżawy nieruchomości stanowiących własność gminy dochody wyniosą w 201 roku **287.000,-zł**

20. WPLYWY Z USŁUG - planowane w wysokości 37.000,-zł.

obejmują dochody z usług świadczonych przez opiekunki Ośrodka Pomocy Społecznej 37.000,-

21. POZOSTAŁE DOCHODY - plan na 2017 rok 558.942-zł. obejmują:

- a. Odsetki- planowane wpływy z odsetek w 2017 roku wyniosą - **122.742,-zł.**

Obejmują one odsetki od nieterminowo opłacanych podatków i opłat przyjęte na podstawie przeciętnego wykonania w latach poprzednich / 110.000,-zł./ , pozostałe odsetki – 12742,-zł. w tym odsetki od lokat czasowo wolnych środków finansowych gminy/ 5.442,-zł./

- b. Wpływy z różnych dochodów/ \$ 0970/ – **423.200,-zł.**- zaplanowane zostały na podstawie analizy ich wykonania w latach poprzednich.
- c. Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu adm rządowej / \$2360/- 1.000,-zł.
- d. Dochody gminy związane z realizacją Funduszu alimentacyjnego / Par 2360/ – 12.000,-zł.

22. UDZIAŁY GMINY W PODATKACH STANOWIACYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Minister Finansów pismem Nr MF/ ST3 z dnia 10.10.2016 r. ustalił planowane dochody gminy Sobótka z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2017 rok w wysokości – **10.336.223,-zł.** (w 2016 r. 9.075.873,- w 2015r. 8.615.795,-zł. w 2014r -7.213.290,-zł. w 2013 7.329.924,-zł., w.2012r.- 7.204.188,-zł. w 2011-5.917.219,-zł, w 2010 roku 5.348.685,-zł./

W 2016 roku udziały gmin we wpływach z ww podatku wynosił 37,79%,
(w 2015 r. 37,67% w 2014r. - 37,53%, 2013r.-37,42%,. w 2012r. 37,26% w 2011 r.- 37,12, w 2010r. 36,94%/.)

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych . Przyjęta w projekcie budżetu kwota **550.000,-zł.** wynika z przeciętnego wykonania dochodów z tego tytułu w latach poprzednich

Łączne udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowane na 2017 rok wynoszą 10.886.223,-zł. i są wyższe o 1.260.323,-zł.(13,09%) w porównaniu z dochodami w 2016 roku kiedy wynosiły 9.625.900,-zł.(w 2015r - 9.016.000,-zł.), (2014r. 7.613.290,-zł.) (w 2013 - 7.630.000,-zł.), (w 2012 r. 7.504.188,-).

Dochody, z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, stanowią 21,62% dochodów gminy ogółem planowanych na 2017 r.

23. SUBWENCJA OGÓLNA

Od 2004 roku zgodnie z art.7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, gminy otrzymują subwencję ogólną, która ma nową konstrukcję. Subwencja ogólna składa się z części :

1. Wyrównawczej w tym: z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej
2. Równoważącej, oraz
3. Oświatowej.

Przyjęta w projekcie budżetu subwencja ogólna w wysokości- **8.761.131 ,-zł.**
(jest wyższa od przyznanej gminie w 2016r. 7.946.270,-zł. subwencji ogólnej o 814.861,-zł. tj. o 10,25 %) i obejmuje:

- Część wyrównawczą 815.756,-zł. z tego
- Część równoważącą 87.467,-zł.
- Część oświatową 7.857.908,-zł

/ w 2016 r. I-sza 6.342.043 ,-zł., następnie zwiększona do kwoty 7.074.926,-zł. tj. o kwotę 732883,-zł
/ w 2015 r. I-sza 6.963.640 ,-zł., następnie zmniejszona do kwoty 6.593.704,-zł. tj. o 369.936,-zł./
/ w 2014 r. I-sza 6.669.684,-zł następnie zmniejszona do kwoty 6.173.096,-zł. tj. o 496.588 zł.,
/ w 2013 r. I-sza 6.192.210,-zł następnie zmniejszona do kwoty 5.984.216,-zł. tj. o 207.994 zł.,

w 2012r –I-sza 7.195.324-zł. potem zmniejszona do 6.781.390zł./ t.j. 94,25 % subwencji z 2012r./
/ w 2011r –I-sza 5.778.116,-zł. potem zmniejszona do 5.505.853zł./ t.j. 95,29 % subwencji z 2011r./.

DOTACJE CELOWE

Zaplanowane na 2017 rok w wysokości :

3.431.413,-zł. obejmują:

1. dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 9.269.258,-zł. w tym :

- | | |
|---|------------------------|
| 1. dotację w dziale 750 „Administracja” | 114.957,-zł. z tego: |
| - urzędy wojewódzkie | 114.957,- zł |
| 2. dotację w dziale 751 „Urzędy naczelných organów władzy kontroli i sądownictwa” | 2.601,-zł. z tego: |
| - urzędy nacz.org władzy | 2.601,-zł. |
| 3. dotację w dziale 752 „Obrona narodowa” | 300,-zł. z tego: |
| - obrona narodowa – zadania bieżące | 300,-zł |
| 4. dotację w dziale 754 „Bezpieczeństwo publiczne” | 1.000,-zł. z tego: |
| - obrona cywilna – zadania bieżące | 1.000,-zł |
| 5. dotację w dziale 852 „Pomoc społeczna” | 19.400,-zł. z tego: |
| - 85213 składki na ubezpieczenia zdrowotne | 19.400,-zł |
| 6. dotację w dziale 855 „RODZINA” | 9.131.000,-zł. z tego: |
| - 85501 – świadczenia wychowawcze | 6.514.000,-zł |
| - 85502 świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpiecz. | |
| emerytalne i rentowe z ubezpiecz. społecznego | 2.617.000,-zł. |

2. - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin -

1.092.200,-zł. w tym:

- | | |
|--|--------------|
| 1. dotacja w dziale 852- Pomoc społeczna” | 512.600,-zł. |
| -85213 składki na ubezpiecz. zdrowotne | 37.300,-zł. |
| - 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ub.społ. | 30.100,-zł. |
| - 85216 zasiłki stałe | 219.000,-zł. |
| -85219 ośrodek pomocy społecznej - | 176.200,-zł. |
| - 85230 pomoc w zakresie dożywiania | 50.000,-zł |

Ww dotacje potwierdzone zostały w działach 750, 751, 754 i 852 przez Dolnośląski

Urząd Wojewódzki oraz Delegaturę Krajowego Biura Wyborczego we Wrocławiu.

- dotacja w dziale 801- „Oświata” 579.600,-zł w tym:

Dotacje celowe na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. 579.600,-zł.

3. **Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu europejskiego realizowanych przez jst.(par.2058)**

1.200.300,-zł. w tym:

- a. **Kwota 878.400,-zł., przeznaczona zostanie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka”.** Kwota wydatków ogółem wynosi 2.331.000 zł, w tym w 2017r. – 1.300.000 zł, w 2018r. – 1.031.000 zł.

Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Priorytet 3 – Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym
Poddziałanie – 2 – 3.3.2 -3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – konkursy dla beneficjentów realizujących przedsięwzięcia na terenie ZIT WrOF.

- b. **Kwota 321.900,-zł. ., przeznaczona zostanie na dofinansowanie 2 zadań edukacyjnych Które prowadzone będą w szkołach podstawowych i przedszkolu**

1. Szkoły Podstawowe - zadanie pn. „Matematyczne eksperymenty – poprawa jakości nauczania matematyki w szkołach podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych na obszarze 9 gmin należących do WrOF” w ramach konkursu 10.2.2 Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej, gimnazjalnej i ponadgimnazjalnej - ZIT WrOF”.

Planowane wydatki w 2016r. – 0 zł, wkład własny 0 zł

Planowane wydatki w 2017r. - 129.500 zł, wkład własny – 6.500 zł

Planowane wydatki w 2018r. - 41.400 zł, wkład własny – 2.100 zł

2. Przedszkole zadanie pn. „EDUKACJA I PARTNERSTWO BEZ BARIER - upowszechnienie i zapewnienie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, organizację dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci oraz podnoszenie kwalifikacji nauczycieli w 16 wybranych placówkach na terenie WrOF (Wrocław, Kobierzyce, Sobótka, Miękinia, Oborniki Śląskie i Długołęka)”.

Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 10 – Edukacja, Działanie 10.1 –Zapewnienie równoległego dostępu do edukacji przedszkolnej.

Planowane wydatki w 2016r. – 66.000 zł, wkład własny – 9.900 zł

Planowane wydatki w 2017r. - 168.100 zł, wkład własny – 25.300 zł

Planowane wydatki w 2018r. – 0 zł, wkład własny 0 zł

2. DOCHODY MAJĄTKOWE 2.261.080,-zł. w tym:

1. **DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE - 751.080,-zł.**

Gmina Sobótka w dniu 03.06.2014 r. złożyła wniosek do WFOŚiGW we Wrocławiu o przyznanie gminie pomocy finansowej przy realizacji zadania pn. „Zwiększenie skuteczności

ochrony przeciwpowodziowej i zapobieganie skażeniom środowiska w gminie Sobótka i sąsiednich gminach poprzez kompleksowy remont zapory wodnej w Sulistrowicach”
Uchwałą Rady Nadzorczej WFOŚiGW we Wrocławiu z dnia 29.04.2016 roku –
przyznane zostało gminie dofinansowanie :

- **dotacja w wysokości 751.080,-zł. oraz**

- pożyczka w wysokości 391.115,-zł.

Wartość zadania ogółem wynosi 2.331.000,- zł.

2. WPLYWY ZE SPRZEDAŻY SKŁADNIKÓW MAJATKOWYCH

Zaplanowane dochody w **wysokości 1.500.000,- zł.** obejmują dochody ze sprzedaży, w trybach wynikających z ustawy o gospodarowaniu nieruchomościami,- nieruchomości stanowiących własność gminy : nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo jednorodzinne, letniskowe, usługowe i przemysłowe, nieruchomości zabudowanych, dochody z tytułu wykupu na własność mieszkań komunalnych i lokali użytkowych oraz rat przypadających do zapłaty w 2017 roku

3. WPLYWY Z TYTUŁU PRZEKSZTAŁCENIA PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO PRZYSŁUGUJĄCEGO OSOBOM FIZYCZNYM W PRAWO WŁASNOŚCI.

Zaplanowane dochody w wysokości **10.000,-zł.** . realizowane będą zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 12 września 2005r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (Dz. U. z 2005 r. nr 175 poz. 1459 ze zmianami) .

Dochody własne gminy w projekcie budżetu na 2017 rok zaplanowane zostały przy zastosowaniu stawek podatków i opłat uchwalonych przez Radę Miejską na 2017 rok.

Stosowanie zwolnień, ulg i umorzeń w podatkach i opłatach lokalnych będzie miało wpływ na pełne wykonanie dochodów planowanych na 2017 rok a w konsekwencji na możliwości gminy sfinansowania w pełni wydatków bieżących i inwestycyjnych.

Dochody z majątku gminy obejmujące od 2016 roku wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (wyłączone zostały z dochodów majątkowych wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) zaplanowane w wysokości 1.500.000,-zł. w zasadzie mogą być zrealizowane ponieważ nieruchomości są przygotowane do sprzedaży. Posiadają wyceny oraz pełną dokumentację niezbędną do realizacji przetargów.

Udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych przyjęte w projekcie budżetu gminy na 2017 rok wynoszące, 31.209.112,-zł. w porównaniu z planowanymi dochodami z ww tytułów w 2016 roku wynoszącymi 20.255.967,-zł są wyższe o 10.953.145,- zł. co niewątpliwie wiąże się z wprowadzeniem w kwietniu 2016 roku, programu rządowego -500+.

Planowane na 2017 rok dochody gminy ogółem w wysokości 50.350.794,-zł. stanowią 101,81% dochodów przewidywanych do zrealizowania wg stanu na 30.09.2016 roku (49.457.563zł).

Duży wpływ na poziom planowanych dochodów własnych gminy na 2017 rok, mają niższe niż w 2016 roku stawki podatków i opłat lokalnych. Obniżenie wpływów tylko z podatku rolnego i podatku od nieruchomości stanowi kwotę ponad 700.000,-zł.

GOSPODARKA FINANSOWA JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY

I. ZAKŁADY BUDŻETOWE GMINY Sobótka w 2017 roku.

W Gminie Sobótka w 2017 roku funkcjonować będzie 1 samorządowy zakład budżetowy:

1. Zakład Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej „Śleża” w Sobótce,

Planowane przychody zakładu budżetowego ogółem zgodnie z projektem planu finansowego wynoszą-

7.743.693,-zł.

w tym dotacja z budżetu gminy

-0- ,zł.

Przychody własne zakładu budżetowego pochodzą z:

- odpłatności za wodę, odprowadzanie ścieków i usługi w zakresie wodociągów i kanalizacji,
- czynszów za mieszkania komunalne i lokale użytkowe oraz świadczonych usług lokatorskich.

Z dniem 30.06.2012 roku zlikwidowany został Zakład Budynków Mieszkalnych w Sobótce, a jego zadania przejęte zostały przez Zakład Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej „Śleża” w Sobótce

II. JEDNOSTKI BUDŻETOWE GMINY SOBÓTKA- W 2017 ROKU

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Sobótce
2. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Sobótce
3. Szkoła Podstawowa w Świątnikach
4. Szkoła Podstawowa w Rogowie Sobóckim
5. Gimnazjum Gminne w Sobótce
6. Przedszkole Nr 1 w Sobótce,
7. Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobótce

W 2011 roku zlikwidowane zostały 3 jednostki budżetowe- Szkoła Podstawowa w Mirosławicach i Rękowie oraz Ośrodek Sportu i Rekreacji.

III. SAMORZĄDOWE INSTYTUCJE KULTURY

1. Śleżański Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Sobótce – zreorganizowany w 2011 roku, obejmuje swoją działalnością Dom Kultury, Bibliotekę Publiczną oraz zadania w zakresie sportu i rekreacji
2. Muzeum Śleżańskie im. Stanisława Dunajewskiego w Sobótce.

WYDATKI BUDŻETOWE

Planowane na 2017 rok wydatki budżetu gminy Sobótka wynoszą ogółem **49.850.794,-zł**

w tym: - **wydatki bieżące** **43.984.794,-zł. t j 88,23% wydatków**

- **wydatki majątkowe** **5.866.000,-zł. t j 11,77% wydatków**

Planowane zadania inwestycyjne realizowane będą w działach:

1. 010 - Rolnictwo i łowiectwo	20.000,-zł.
2. 600 – Transport i łączność	1.090.000,-zł
3. 700 - Gospodarka mieszkaniowa	1.472.000,-zł.
4. 710 - Działalność usługowa	-0- ,zł.
5. 754- Bezpieczeństwo publiczne	50.000,-zł.
6. 801 – Oświata i wychowanie -	260.000,-zł.
7. 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska –	2.609.000,-zł.
8. 921 - Kultura	365.000,-zł.
9. 926 – Kultura fizyczna	0,-zł.

WYDATKI BIEŻĄCE – UZASADNIENIE

I. Z wydatków planowanych na 2017 rok ogółem w wysokości **49.850.794,- zł** przypada na:

- **finansowanie zadań własnych** **40.581.536,-zł.**
- **finansowanie zadań zleconych** **9.269.258,-zł.**

DOTACJE Z BUDŻETU – na zadania bieżące 4.479.300,- w tym:

I. DOTACJE PRZEDMIOTOWE DLA PODMIOTÓW ZALICZANYCH DO sfp

1.Dotacje dla jednostek funkcjonujących w formie **zakładów budżetowych** wyniosą w 2017 roku- **0,-zł.**

- Zakładu Gospodarki Komunalnej „Ślęża”- dotacja przedmiotowa **0,-zł.**

2.Dotacje dla instytucji kultury zaplanowane zostały w wysokości **1.610.000,-zł. w tym:**

- „Ślęzański Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji” który od 1.01.2001 roku funkcjonuje w formie organizacyjnej instytucji kultury **1.290.000,-zł.**

/ w tym DOM KULTURY- 400.000zł., BIBLIOTEKA - 290.000,-zł

ZADANIA W ZAKRESIE SPORTU I REKREACJI – 600.000,-zł./

- „Muzeum Ślęzańskie” które od 1.01.2000 roku funkcjonuje jako instytucja kultury **320.000,-zł.**

II. DOTACJE PODMIOTOWE UDZIELANE PODMIOTOM NIEZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH -

Niepubliczne jednostki systemu oświaty do których uczęszczają dzieci z gminy Sobótka – **2.442.300,zł.**

1. – Szkoły podstawowe „AKTYWNI” Ręków – 1.086.200,-zł.
2. – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 144.900,-zł.
3. - Przedszkola – 663.100,-zł.
4. - Inne formy wychowania przedszkolnego- 307.000,-zł.
5. – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej org...- 241.100,-zł.

III. DOTACJE CELOWE

1. UDZIELANE PODMIOTOM ZALICZANYM DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

1. Gminy - Wrocław, Świdnica i Kąty Wrocławskie - dotacje na dofinansowanie kosztów pobytu w niepublicznych placówkach oświatowych do których uczęszczają dzieci z gminy Sobótka **67.000,zł**
 - Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych- 14.600,-zł.
 - Przedszkola – 37.400,-zł.
 - Inne formy wychowania przedszkolnego 15.000,-zł.

2. DOTACJE dla innych jednostek nie powiązanych organizacyjnie z gminą realizujących zadania gminy wynikające z ustawy o samorządzie gminnym 360.000,-zł – w tym w zakresie:

- | | |
|---|----------------------|
| 1.bieżącego utrzymania urządzeń melioracji wodnych- | 20.000,-zł. |
| 2 kultury | 50.000,-zł. |
| 4.kultury fizycznej | 290.000,- zł, |

Zlecenie realizacja zadań oraz przyznanie dotacji następować będzie zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie, ustawą o finansach publicznych oraz zasadami określonymi przez Radę Miejską w Sobótce.

3.DOTACJE – na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych - nie zostały zaplanowane w projekcie budżetu.

IV. W projekcie budżetu na 2017 rok przyjęto dotacje w łącznej wysokości 92.000,-zł. które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w tym: dla

- 1.Starostwa Powiatowego we Wrocławiu na Budowę Systemu Informatycznego o Terenie SIT /Powiatowy Zakład Katastralny/ - dofinansowanie gminy 72.000,-zł.

2. Dolnośląskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych we Wrocławiu- dofinansowanie zadań związanych z utrzymaniem cieków wodnych 20.000,-zł.

Wydatki budżetowe według działów

DZIAŁ 010 ROLNICTWO

Planowane wydatki -80.000,-zł. w tym : wydatki bieżące- 60.000,-zł. obejmują:

1. dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Sobótce przeznaczoną na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych- 20.000,-zł.
2. planowane wydatki bieżące w wysokości 40.000,-zł. stanowią obowiązkowy 2% odpis planowanych wpływów z podatku rolnego przekazywanego przez gminę na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej, (planowany podatek rolny = $1.9600.000 \times 2\% = 39.200,-$)
Wydatki inwestycyjne – 20.000,-zł. – to dotacja dla DZMIUW we Wrocławiu – przeznaczona na prace związane z regulacją rzek i urządzeń wodnych w gminie..

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ

Planowane wydatki - 1.405.000,-zł. w tym : wydatki bieżące- 315.000,-zł.

- Wydatki bieżące obejmują wydatki na utrzymanie dróg publicznych gminnych /nałożony na gminę wynikający z Ustawy o drogach obowiązek utrzymania bieżącego dróg gminnych.
Utrzymanie dróg mających status inny niż „drogi gminne” znajdujących się na terenie gminy należy do obowiązków zarządcy dróg./
Rzeczowy zakres planowanych wydatków to naprawy cząstkowe nawierzchni dróg po i przed zimą. Naprawa i modernizacja oznakowania poziomego i pionowego przez wykonawców wyłonionych w trybie ustawy o zamówieniach publicznych. Przyjęto również , podobnie jak w latach poprzednich koszty nabycia tłucznia przeznaczonego na doraźne naprawy dróg gminnych.
- Wydatki inwestycyjne - 1.090.000,-zł. w tym:
 1. kwota - 620.000,-zł. przeznaczona zostaje na zadania związane z modernizacją chodników w Sobótce w rejonie Rynku. Modernizacja chodników została rozpoczęta w 2014 roku i zgodnie z wykonawcą umową płatności realizowane będą w 4 ratach do roku 2017.
 2. kwota - 420.000,-zł. – na finansowanie budowy chodników we współpracy ze Starostwem Powiatowym,

3. kwota 50.000,-zł. na opracowanie dokumentacji na remont drogi Ul. R Zmorskiego w Sobótce

DZIAŁ 630 TURYSTYKA

Kwota 35.000,-zł. przeznaczona zostanie na, przygotowanie urządzeń umożliwiających korzystanie z walorów turystycznych gminy np., wiatrochrony przy trasach turystycznych, , opracowanie i oznakowanie (informacyjne znaki drogowe) obiektów zabytkowych i turystycznych.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

I. Planowane w tym dziale wydatki wynoszące 1.797.500,-zł. wydatki bieżące- 325.500,-zł. obejmują:

1. Koszty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami - 325.500,-zł. w tym:

a. sfinansowanie kosztów opracowań geodezyjnych i kartograficznych mienia komunalnego/ podziały, wskazanie granic działek i dróg/ wyceny biegłych, koszty zakładania ksiąg wieczystych, koszty administrowania nieruchomościami oraz opracowanie aktualizacji opłat za użytkowanie wieczyste gruntów gminy – 300.000,-zł

W 2017 roku należy kontynuować opracowanie wyceny nieruchomości dla ustalenia opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości .Będą one zależały od ilości opracowań oraz ceny jednostkowej.

b. opłatę na rzecz Urzędu Marszałkowskiego – za wyłączenie z użytkowania rolniczego gruntów - 3.000,-zł.

c. odszkodowania dla osób fizycznych, środki przeznaczone na ewentualne szkody powstałe w trakcie realizacji zadań inwestycyjnych 10.000,-zł

d. pozostałe wydatki 12.500,-zł. / energia oraz opłaty/.

II. wydatki majątkowe 1.472.000,-zł

W zadaniach inwestycyjnych ujęte zostały środki na „dofinansowanie budowy Systemu Informacji o Terenie realizowane przez Starostwo Powiatowe., zakupy i wykupy gruntów, oraz zadanie w ramach ZIT – termomodernizacja budynków komunalnych

DZIAŁ 710 Działalność usługowa

Planowana kwota **140.000,-zł.** przeznaczona zostanie na sfinansowanie kosztów opracowania zmian w planach zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Sobótka /podstawę stanowią Uchwały Rady Miejskiej.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane na 2017 rok wydatki wynoszą ogółem **6.046.500,-zł.** obejmują:

Wydatki bieżące- 6.046.500,-zł. Wydatki majątkowe – --0,-zł.

Rozdz. 75011 „urzędy wojewódzkie „- obejmuje wydatki związane z wykonywaniem zadań bieżących zleconych gminie w ramach 4,42 etatu (ewidencja ludności, USC, Obrona Cywilna, Wojsko, Ewidencja działalności gospodarczej)

Planowane wydatki w wysokości 165.000,-zł. w tym potwierdzona dotacja z budżetu państwa 114.957,-zł.

Rozdz. 75022 - Rady gmin / miast i miast na prawach powiatu/ - 266.000,-zł. to przewidywane wydatki związane z funkcjonowaniem rady miejskiej – diety radnych, koszty podróży, i inne wydatki rzeczowe.

Rozdz. 75023 - Urzędy gmin /miast i miast na prawach powiatu – zaplanowana kwota **5.415.500,-zł** w tym ; Inwestycyjne - -0,-zł., bieżące 5.415.500,-zł., obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy – płace , pochodne od płac i wydatki rzeczowe. W planowanych na 2017 rok wydatkach na płace nie zostały ujęte ewentualne odprawy emerytalne dla pracowników którzy mogą w 2017 roku skorzystać z prawa przejścia na emeryturę.

W niniejszym rozdziale zaplanowana została kwota 120.000,-zł. na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne przeznaczona na wypłatę prowizji dla inkasentów podatków i opłat lokalnych zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej oraz umowami.

Rozdz. 75075 – Promocja JST - kwota 200.000,-zł – przeznaczona zostanie na sfinansowanie kosztów promocji gminy /między innymi: udział w targach, udział w stowarzyszeniach -Turystyczne Stowarzyszenie Gmin Ślązańskich, Stowarzyszenie „Ślężanie Lokalna Grupa Działania” Stowarzyszenie na rzecz Promocji Dolnego Śląska, „Stowarzyszenia gmin i powiatów aglomeracji Wrocławskiej, ZIT WrOF, współpracy z zagranicą , współpracy z mediami lokalnymi i ponad lokalnymi oraz koszty druku materiałów promujących gminę.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Planowana kwota **2.601,- zł.** /finansowana dotacją celową Krajowego Biura Wyborczego/ przeznaczona jest na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Zaplanowana kwota **600,-zł.**, w tym 300,-zł. to środki przeznaczone na pokrycie wydatków rzeczowych finansowanych z dotacji celowej..

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA P.POŻ.

Zaplanowane na 2017 rok wydatki w wysokości **455.600,-zł.** przeznaczone są na:

1. sfinansowanie kosztów rzeczowych / materiały, energia, usługi materialne i ubezpieczenia/
Ochotniczych Straży Pożarnych 382.100,-zł. oraz wydatki majątkowe – 50.000,- zł. przeznaczone na kontynuowanie budowy nowej remizy OSP w Księginicach
2. sfinansowanie kosztów – „obrony cywilnej ” - 3.500,-zł. / w tym 1.000,-zł. z dotacji/.
3. pokrycie kosztów związanych z zarządzaniem kryzysowym – 10.000,-zł
4. pokrycie kosztów związanych z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych – 10.000,-zł

PLAN RZECZOWO FINANSOWY W DZIALE BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA NA 2017 R

Ochotnicze Straże Pożarne- dział 754 rozdział 75412

Ochotnicze straże pożarne funkcjonują i realizują swoje zadania w oparciu o przepisy ustawy z dnia 07 kwietnia 1999r Prawo o Stowarzyszeniach (**Dz. U z 2015r , poz.1923**) oraz ustawy z dnia 24 sierpnia 1991r o ochronie przeciwpożarowej (**Dz.U z 2006r nr 191, poz 1410**).

Ochrona przeciwpożarowa to szereg przedsięwzięć mających na celu ochronę życia , zdrowia, mienia lub środowiska przed pożarem, klęską żywiołową lub innym miejscowym zagrożeniem poprzez;

- zapobieganiu powstawaniu i rozprzestrzenianiu się pożaru, klęski żywiołowej lub innego miejscowego zagrożenia,

- zapewnienie sił i środków do zwalczania pożaru,

- prowadzenie działań ratowniczych,

Koszty funkcjonowania jednostek ochrony przeciwpożarowej pokrywane są z ;
Budżetu państwa.

Budżetów jednostek samorządu terytorialnego,

Dochodów instytucji ubezpieczeniowych, ubezpieczających osoby prawne i fizyczne,

Środków własnych podmiotów , które uzyskały zgodę na utworzenie jednostki ochrony przeciwpożarowej,

Koszty wyposażenia , utrzymania, wyszkolenia i zapewnienia gotowości bojowej OSP ponosi Gmina na której spoczywa obowiązek bezpłatnego umundurowania członków OSP ich ubezpieczenia od nieszczęśliwych wypadków oraz ponoszenia kosztów okresowych badań lekarskich.

Plan wydatków finansowych na 2017r w dziale Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa przedstawia się następująco:

1.Różne wydatki na rzecz osób fizycznych 3030; 120.000,00 zł.

Ustawa o ochronie przeciwpożarowej gwarantuje funkcjonariuszom OSP biorącym udział w akcjach ratowniczo gaśniczych bądź w szkoleniu organizowanym przez PSP wypłatę ekwiwalentu pieniężnego równego 1/175 przeciętnego wynagrodzenia ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Biorąc pod uwagę wielkość interwencji (na koniec sierpnia 2016 przy uwzględnieniu zwiększenia stawki w I kwartale 2017r do **20 zł** za każdą godzinę udziału w działaniach ratowniczo gaśniczych oraz koniecznością prowadzenia szkoleń ze strażakami OSP Gminy Sobótka przy stawce 10

zł za godz. szkolenia –planuje się wydatkować na ten cel **120.000 zł**. Przeciętne wynagrodzenie w drugim kwartale 2016r zawarte w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego wynosiło **4.019,08 zł** , zatem maksymalna wypłata ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczo gaśniczych nie powinna przekraczać kwoty **22,96 zł za 1 rg**.

$1/175 \times 4019,08 = 22,96\text{zł}$.

2.Wynagrodzenie bezosobowe Paragraf 4170- 4.800 ,00 zł

Przewidywana kwota do wydatkowania dotyczy funduszu bezosobowego płac (umowy zlecenia na prowadzenie działań ratowniczo gaśniczych zawarta z Komendantem Gminnym .

3. Zakup materiałów i wyposażenia Paragraf 4210- 87.300,00 zł,

Działania ratowniczo gaśnicze na terenie Miasta i Gminy Sobótka prowadzą cztery Stowarzyszenia Ochotniczych Straży Pożarnych Jednostki OSP Gminy Sobótka dysponują dziesięcioma samochodami pożarniczymi : (3 STARY, 2 JELCZE ,MAN, Renault M 180, MERCEDES, VOLKSWAGEN Grand Rower). Na chwilę obecną prowadzone jest postępowanie na sprzedaż samochodu pożarniczego marki Jelcz on rej DWR 97WE (samochód pożarniczy 32 letni , technicznie niesprawny z uszkodzeniem skrzyni biegów, sprzęgła wymianą kompletu opon- koszt jego naprawy znacznie przekraczający jego wartość. Na utrzymanie w pełnej gotowości i stałą eksploatację sprzętu pożarniczego stanowiącego wyposażenie jednostek wykorzystywanych do działań ratowniczo gaśniczych przy uwzględnieniu wzrostu cen paliwa, części i podzespołów oraz biorąc pod uwagę koszty poniesione w bieżącym roku - przewiduje się wydatkowanie kwoty **87.300,00zł** w tym:

- Listwa sygnalizacyjna do samochodu pożarniczego - 1700 zł,
- aparat powietrzny z butlami kompozytowymi - 9.500 zł
- prądownica gaśniczo burząca -2500 zł,
- ubrania strażackie UPS - 17.600 zł,
- buty strażackie - 4.000 zł,
- hełmy strażackie - 5.000 zł,
- kominiarki - 1500 zł
- sprzężarka samochodowa - 900 zł,
- wąż ssawny fi 75 - 7.500 zł,
- wąż ssawny fi 52 - 6.000 zł,
- środek pianotwórczy - 1.200 zł,
- środek Randap - 600 zł,
- radiotelefon przenośny - 8.000 zł,
- sorbent - 1200 zł,
- zakup paliwa do samochodów pożarniczych - 18.000 zł,
- zakup płynu chłodniczego do uzupełnienia potrzeb w samoch. pożarn. - 1500 zł,
- olej do utrzymania sprzętu ppoż - 600 zł,

4. Zakup energii i wody - 4260 Paragraf 4260 – 40.000 zł

Gmina Sobótka dysponuje czterema obiektami OSP i jako właściciel zobowiązana jest zapewnić dostawę do wskazanych obiektów media komunalne (energię elektryczną , wodę) . Porównując zużycie energii elektrycznej i wody w 2016r – planuje się wydatkować kwotę **40.000,00. zł** .

5. Zakup usług remontowych 4270 Paragraf 4270 –66.000,00, zł,

Potrzeby remontowe przedstawiają się następująco:

W zakresie remontów obiektów:

- remont sanitariatu z częścią korytarza w budynku Remizy Strażackiej przy ul Warszawskiej 12 w Sobótce- 12.000 zł,
- remont sanitariatów w pomieszczeniu gospodarczym w boksie garażowym budynku Remizy Strażackiej ul. Granitowa 6 w Sobótce Zachodniej- 8.000 zł,
- wymiana instalacji elektrycznej w budynku Remizy Strażackiej przy ul Szkolnej w m Rogów Sobócki wraz z robotami malarskimi - 10.000 zł,
- remont pompy Kohler – 6.500 zł.

Wykazane zadania były ujęte w planie realizacji na 2016 r , z uwagi na nie wystarczającą ilość środków zadania te przeniesiono do wykonania na 2017r.

W zakresie remontów samochodów pożarniczych

- wymiana filtrów i oleju w samochodach pożarniczych pozostających w utrzymaniu Gminy Sobótka- 4.500 zł,
- nieprzewidziane remonty utrzymania pojazdów i sprzętu w stałej sprawności technicznej gdzie ich naprawa może odbywać się tylko w wyspecjalizowanych stacjach naprawczych – 25.000 zł.

6. Zakup usług zdrowotnych – 4280 Paragraf 4280- 5.500 zł

Nawiązując do zapisów art. 32 ustawy o ochronie przeciwpożarowej Gmina ma również obowiązek ponoszenia kosztów z tytułu wykonywanych badań lekarskich. W 2017r roku badaniami lekarskimi objętych zostanie 26 strażaków . Dotyczy to tych którym upływa ważność badań lekarskich oraz nowo przyjętych w poczet członków OSP.

7. Zakup usług pozostałych- Paragraf 4300- 43.000,00 zł

Na podstawie art. 62 ustawy Prawo budowlane na właścicieli i zarządcy budynku spoczywa obowiązek przeprowadzenia rocznych oraz pięcioletnich kontroli okresowych przeglądu obiektów .

W 2017 roku planuje się przeprowadzić;

- pięcioletni przegląd okresowy trzech budynków Remiz Strażackich i jednego boksu garażowego – przewidywany koszt –**6.500 zł**,
 - wykonanie przeglądów okresowych aparatów powietrznych ,masek gazowych pozostających w utrzymaniu OSP Gminy Sobótka- **8.500 zł**,
 - Wywóz nieczystości stałych z budynków remiz strażackich – **3.500 zł**,
 - przeprowadzenie ćwiczeń OSP Gminy Sobótka połączonych z obchodami Dnia Strażaka – **12.000 zł**,
 - posiłki regeneracyjne dla strażaków przy pracy powyżej 6 godz.- **2.500 zł**,
- Ponadto należy zabezpieczyć środki finansowe na zamierzenia które były planowane do wykonania w 2016r i nie zostały zrealizowane tj:
- wymiana syreny alarmowej przy ul Szkolnej 5 w m Rogów Sobócki- **.10.000 zł**,

8. Zakup usług telekomunikacyjnych Paragraf 4350- 1500 zł

Opłaty dotyczą kosztów dostawy Internetu do centrum edukacyjnego w m Rogów Sobócki – budynek Remizy Strażackiej przy ul Szkolnej 5 – na podstawie zawartej umowy z dostawcą.

9. Różne opłaty i składki Paragraf 4430 – 14.000 zł.

Obowiązkiem Gminy wynikającym z ustawy o ochronie przeciwpożarowej jest również ponoszenie kosztów związanych z ubezpieczeniem ludzi i sprzętu pożarniczego . Dotyczy to w szczególności
- ubezpieczenia samochodów pożarniczych 8 szt- **11 .500 zł.**
- ubezpieczenia zbiorowego strażaka od nieszczęśliwych wypadków – **2.500zł.**

10. Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych Par. 6050

-Budowa Remizy Strażackiej w m Księginice Małe- kontynuacja rozpoczętej budowy **50.000 zł,**

II Obrona Cywilna – rozdział 75414- 3.500 zł

3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych- 500 zł

4210 -Zakup materiałów i wyposażenia –**2.500 zł**

4300- zakup usług pozostałych – **500 zł.**

III Zarządzanie kryzysowe – rozdział 75421- 10.000 zł

4210 - Zakup materiałów i wyposażenia –**5.000 zł**

4230 – Zakup usług pozostałych – **5.000 zł.**

IV Usuwanie skutków klęsk żywiołowych- rozdział 75478-10.000 zł

4210 -Zakup materiałów i wyposażenia - **5.000 zł,**

4300- Zakup usług pozostałych- **5.000 zł**

Część II - / brak pokrycia finansowego /

Zwiększenie środków na zakup używanego samochodu pożarniczego dla OSP Rogów Sobócki
300.000,00 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Zaplanowana w projekcie budżetu kwota **470.000,- zł.** przeznaczona jest na:

1. spłatę w 2017 roku odsetek od pożyczki WFOSiGW oraz kredytów krótkoterminowych
(z terminem spłaty do 31.12 2017roku)..
2. Kwota 400.000,-zł. –wynika z udzielonego w 2014 roku poręczenia dla Parafii w Sobótce na lata 2014 – 2018..

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W projekcie budżetu gminy ustalona została rezerwa w wysokości 200.000,-zł w tym:

1. rezerwa ogólna w wysokości 60.000,-zł.,
2. rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 140.000,-zł.

W związku z zapisem art. 26 ust 4 ustawy z dnia 17 lipca 2009r o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym / Dz. U. z 2009r nr 131, poz. 1076 / w budżecie jednostki samorządu terytorialnego na zadania własne w zakresie zarządzania kryzysowego począwszy od 2011 roku należy utworzyć rezerwę w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne , na wynagrodzenie i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Na realizację zadań w zakresie oświaty i wychowania w 2017 r. Gmina Sobótka planuje wydatki w wysokości:
17.035.643,-zł (w 2016 r. 16.192.219,41 zł), z tego:

dział 801 Oświata i wychowanie

16.673.443,- zł

dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

362.200,- zł

Lp.	Rozdział paragraf	Nazwa zadania oświatowego	Plan w zł
1.	80101 §6050	Inwestycje oświatowe, z tego: 1. SP Świątniki – stolarka okienna	260 000,00 260 000,00
Dział 801		Razem inwestycje	260 000,00
2.	80101	Szkoły podstawowe	7 655 243,00
3.	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	347 700,00
4.	80104	Przedszkola	2 645 900,00
5.	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	322 000,00
6.	80110	Gimnazja	3 483 400,00
7.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	663 800,00
8.	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 800,00
9.	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	496 500,00
10.	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	40 600,00
11.	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	569 900,00
12.	80195	Pozostała działalność- odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli	123 600,00

Dział 801		Razem wydatki bieżące	16 413 443,00
13.	85401	Świetlice szkolne	349 400,00
14.	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	12 800,00
Dział 854		Razem wydatki bieżące	362 200,00
		Razem wydatki bieżące dział 801 i 854	16 775 643,00

Zadania w zakresie oświaty realizowane są:

- z subwencji oświatowej,
- z dotacji celowych z budżetu państwa, w tym na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2017,
- z dochodów własnych gminy.

Planowana **wysokość subwencji oświatowej na 2017 rok**, zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów, wynosi **7 857 908,00 zł**, dla porównania:

	Subwencja oświatowa w 2015 r.	Subwencji oświatowa w 2016 r.
Wysokość subwencji wg informacji Ministerstwa Finansów z listopada roku poprzedniego	6 963 640,00	6 342 043,00
Wysokość subwencji wg informacji Ministerstwa Finansów po uchwaleniu budżetu państwa	6 593 704,00	7 074 926,00
Różnica	369 936,00	732 883,00

Po uchwaleniu budżetu państwa na 2017 r., subwencja na zadanie oświatowe, może ulec zmianie, podobnie jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Subwencja państwowa na realizację zadań oświatowych, wyliczana jest przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie danych z Systemu Informacji Oświatowej sporządzanych przez każdą placówkę oświatową wg stanu na dzień 10.09. i 30.09 każdego roku oraz przekazywanych bezpośrednio do MEN, jak również do Gminy, gdzie są scalane i przekazywane do właściwego Kuratora Oświaty.

W SIO znajdują się informacje o liczbie nauczycieli i ich etatach, liczbie i ilości etatów pracowników niepedagogicznych, liczbie uczniów, oddziałów, wysokości wydatków bieżących, stanie majątku i wyposażenia każdej placówki - stan na 30 września, 10 października oraz 30 marca każdego roku szkolnego. MEN wylicza wysokość subwencji dla każdej gminy w Polsce i przysyła te dane do Ministerstwa Finansów, które powiadamia gminy o wysokości subwencji ogólnej, w tym o wysokości subwencji na zadania oświatowe.

Ministerstwo Finansów przekazuje gminom subwencję na prowadzenie szkół podstawowych i gimnazjów w 12 ratach.

W ciągu 2017 roku budżet gminy będzie zwiększany o środki finansowe przekazywane gminie w formie **dotacji celowych** na realizację innych zadań w oświacie, tj.:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego;
- wynagrodzenia ekspertów komisji egzaminacyjnych na stopień nauczyciela mianowanego;
- dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe
- dofinansowanie pracodawcom kształcenia młodocianych pracowników ze środków Funduszu Pracy.

Należy pamiętać, że rok szkolny nie jest równoznaczny z rokiem kalendarzowym, ponieważ rok kalendarzowy /budżetowy obejmuje 8 miesięcy jednego roku szkolnego tj. styczeń - sierpień oraz 4 miesiące kolejnego roku szkolnego tj. wrzesień – grudzień.

W 2017 roku Gmina Sobótka będzie aplikowała o środki do projektów edukacyjny skierowany dla Przedszkola Nr 1 w Sobótce oraz szkół w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego.

Informacja o liczbie uczniów i dzieci w placówkach oświatowych w Gminie Sobótka w roku szkolnym 2016/17

(na podstawie danych SIO – stan na 30.09.2016 r.)

Lp.	Rodzaj placówki	Liczba uczniów/oddziałów w roku szkolnym 2016/17
1.	Gimnazjum Gminne	296 uczniów/16 oddziałów
2.	Szkoły Podstawowe: SP Nr 1 w Sobótce SP Nr 2 w Sobótce SP w Rogowie Sobóckim SP w Światnikach Ogółem w publicznych szkołach podstawowych: Niepubliczna SP w Rękowie	869 uczniów/49 oddziały, z tego: 444 uczniów/22 oddziały 126 uczniów /6 oddziałów 98 uczniów/6 oddziałów 87 uczniów /6 oddziałów 755 uczniów/40 oddziałów 114 uczniów/9 oddziałów
3.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce	2,5-5-latki 6-latki 179 /7 62 /3 241 wychowanków /10 oddziały
4.	Niepubliczne Przedszkole „Akademia Przedszkolaka” w Sobótce Ogółem:	2,5-5-latki 6-latki 71/3 19/1 90 wychowanków/4 oddziały
5.	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych dla 5-latków w tym przy NSP w Rękowie	56 wychowanków/4 oddziałów
6.	Niepubliczny Punkt Przedszkolny tj. Małe Przedszkole	21 wychowanków /1 oddział

	w Rękowie (inne formy wychowania przedszkolnego)	tylko dzieci 2,5 – 5 lat
7.	Misiowa Chatka Tomasz Kuriata (inne formy wychowania przedszkolnego)	25 wychowanków /3 oddziały dzieci 2,5 - 5 lat
x	Ogółem	1598 wychowanków i uczniów/ 87 oddziałów

Rozdział 80101 SZKOŁY PODSTAWOWE

Na wydatki bieżące szkół podstawowych w 2017 r., w tym także dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Rękowie planuje się 7 655 243,00 zł.

Złożone projekty planów finansowych dyrektorów publicznych szkół podstawowych dla tych placówek były wyższe niż możliwości finansowe Gminy Sobótka.

Poniższa tabela ilustruje różnicę pomiędzy potrzebami określonymi przez dyrektorów a możliwościami finansowymi gminy.

Lp.	Nazwa placówki	Liczba uczniów w roku szkolnym 2016/17	Plan dyrektora na 2017 r.	Plan do realizacji w 2017 r.	Różnica w planach (rubr. 4 – rubr. 5)
1	2	3	4	5	6
1.	SP NR 1 w Sobótce	444	3 955 388,00	3 263 400,00	691 988,00
2.	SP NR 2 w Sobótce	126	1 172 843,13	1 018 600,00	154 243,13
3.	SP w Rogowie Sob.	98	1 762 090,00	1 018 600,00	743 490,00
4.	SP w Świątnikach	87	1 401 598,00	1 136 343,00	265 255,00
Razem		755	8 291 919,13	6 436 943,00	1 854 976,13
5.	Niepubliczna SP w Rękowie	114	1 086 200,00	1 086 200,00	0,00
Razem		869	9 378 119,13	7 523 143,00	1 854 976,13

Przewidywane wydatki na 1 ucznia rocznie i miesięcznie w poszczególnych szkołach podstawowych:

Wyszczególnienie	SP Nr 1 w Sobótce	SP Nr 2 w Sobótce	SP Rogów Sob.	SP Świątniki	NSP Ręków
Plan na 2017 rok	3 263 400,00	1 018 600,00	1 018 600,00	1 136 343,00	1 086 200,00
Liczba uczniów	444	126	98	87	114
Wydatki na 1 ucznia rocznie	7 350,00	8 084,13	10 393,88	13 061,41	9 528,07
Wydatki na 1 ucznia miesięcznie	612,50	673,68	866,16	1 088,45	794,01

Analizując powyższą tabelę należy mieć na uwadze, że ww. przewidywane wydatki na 1 ucznia wyliczone zostały tylko z jednego rozdziału 80101, a wydatki szkół to także: świetlice szkolne (rozdz. 85401), doszkalać i doskonalenie nauczycieli (rozdz. 80146) oraz odpis na ZFŚS emerytowanych nauczycieli (rozdz. 80195). Aby uzyskać rzeczywisty obraz przewidywanych wydatków na 1 ucznia, należy doliczyć wspomniane rozdziały. W 2017 r. zaplanowano realizację projektu p.t. "Matematyczne eksperymenty (...)" 132 100,00 zł, w tym wkład własny 6 604,84 zł.

Dyrektorzy szkół starają się we własnym zakresie pozyskiwać dodatkowe środki finansowe na potrzeby placówek i gromadzą je na rachunkach dochodów własnych.

Zasady gromadzenia i wydatkowania tych środków reguluje uchwała Nr XLIX/385/10 z dnia 01.10 2011 r. Rady Miejskiej w Sobótce w sprawie utworzenia wyodrębnionych rachunków dochodów. Źródłem pozyskiwania środków finansowych na rachunkach dochodów przez szkoły są: środki gminne na realizację programów profilaktycznych, darowizny, odszkodowania z PZU, kapitalizacja odsetek. Pozyskane środki z reguły wydawane są na zakup pomocy naukowych.

Plany finansowe rachunku dochodów szkół podstawowych na 2017rok

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan dochodów	Plan wydatków
1.	SP Nr 1 w Sobótce	26 100,00	26 100,00
2.	SP Nr 2 w Sobótce	3 930,00	3 930,00
3.	SP w Rogowie Sobóckim	5 020,00	5 020,00
4.	SP w Świątnikach	10 590,00	10 590,00
Razem		45 640,00	45 640,00

Środki finansowe pozyskane z wynajmu powierzchni szkolnych są dochodami budżetowymi odprowadzanymi na konto Gminy Sobótka.

ROZDZIAŁ 80103 ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH

W rozdziale 80103 przedstawione zostały planowane wydatki na oddziały przedszkolne przy wiejskich publicznych i niepublicznych szkołach podstawowych w Gminie Sobótka oraz w niepublicznych placówkach przedszkolnych w Gminie Kąty Wrocławskie, do których uczęszczają dzieci zamieszkałe w Gminie Sobótka.

Na potrzeby oddziałów przedszkolnych w 2017 roku zaplanowano 347 700,00 zł. Strukturę wydatków w tym rozdziale przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2017 r.	Liczba uczniów w roku szkolnym 2016/17	Planowana wysokość wydatków na 1 ucznia rocznie i miesięcznie
1.	SP w Rogowie Sob. – oddział przedszkolny	92 500,00	10	9 250,00 770,83
2.	SP w Świątnikach – oddział przedszkolny	95 700,00	18	5 316,67 443,06
Razem		188 200,00	28	6 721,43 560,12
3.	Niepubliczna SP w Rękowiu – oddział przedszkolny oraz refundacja dotacji dla Gminy Kąty Wrocławskie	159 500,00	NSP Ręków 30 Kąty Wr.- 1 ogółem 31	
Razem		347 700,00	59	X

Środki finansowe wydatkowane w tym rozdziale to przede wszystkim wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi, co stanowił ok 94,47 % zaplanowanych wydatków ogółem. Pozostałe koszty to wydatki rzeczowe co stanowi 5,53 % planowanych wydatków ogółem. Gmina nie wydatkuje większych środków finansowych na wydatki rzeczowe oddziałów przedszkolnych, gdyż te przypisane są w głównej mierze szkołom.

ROZDZIAŁ 80104 PRZEDSZKOLA

Na potrzeby zajęć w przedszkolach w budżecie gminy na 2017 r. zaplanowano 2 645 900,00 zł. Strukturę wydatków w tym rozdziale ilustruje poniższa tabela.

Lp.	Nazwa placówki	Plan na 2017 r.
1.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce	1 945 400,00
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznego przedszkola w wysokości 75% wydatków na wydatki bieżące: - Niepublicznego Przedszkola Akademia Przedszkolaka w Sobótce (plan – 90 dzieci) - dotację dla niepublicznych przedszkoli we Wrocławiu, Kątach Wr. i Świdnicy z tytułu uczęszczania dzieci z Gminy Sobótka.	700 500,00
Razem		2 645 900,00

W Przedszkolu Nr 1 w Sobótce kontynuowana jest realizacja projektu p.t.: „EDUKACJA i PARTNERSTWO BEZ BARIER - upowszechnienie i zapewnienie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, organizację dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci oraz podnoszenie kwalifikacji nauczycieli w 14 wybranych placówkach na terenie WrOF (Wrocław, Kobierzyce, Sobótka, Miękinia, Oborniki Śląskie i Długołęka)”. W 2017 roku na ten cel przeznaczona jest kwota 168 100,00 zł, w tym wkład własny Gminy 35 114,97 zł.

Przedszkole Nr 1 w Sobótce funkcjonuje w 2 obiektach: przy ul. Słonecznej 34 w Sobótce oraz przy ul. Świdnickiej 49 w Sobótce. W roku szkolnym 2016/17 obejmuje opieką 241 dzieci w wieku od 2,5 do 5 lat w 10 oddziałach.

Przedszkole Nr 1 w Sobótce, podobnie jak szkoły podstawowe i gimnazjum prowadzi konto dochodów, na którym gromadzi dochody z tytułu: odszkodowania z PZU i darowizn.

Plan dochodów na rachunku dochodów Przedszkola nr 1 w Sobótce na 2017 r. oszacowano na kwotę 8 600,00 zł.

ROZDZIAŁ 80106 INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

Zgodnie z ustawą o systemie oświaty, gminy zobowiązane są finansować inne formy wychowania przedszkolnego, organizowane w formie publicznych bądź niepublicznych zespołów lub punktów wychowania przedszkolnego. Na ten cel w budżecie Gminy Sobótka w 2017 r. planuje się 322 000,00 zł, które zostaną wydatkowane na:

- Niepubliczny Zespół Wychowania Przedszkolnego „Misiowa Chatka” w Sobótce, którego organem prowadzącym jest osoba fizyczna, która na każde przyjęte dziecko (zaplanowano 25 dzieci) otrzymuje dotację w wysokości 50 % koszt utrzymania 1 dziecka w przedszkolu publicznym w Sobótce,
- Niepubliczny Punkt Przedszkolny tzw. „Małe Przedszkole w Rękowie”, którego organem prowadzącym jest Stowarzyszenie Wsparcia i Rozwoju Regionu AKTYWNI z Rękowa (zaplanowano 25 dzieci),
- dotację dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego prowadzonych na terenie innych gmin, a do których uczęszczają dzieci z Gminy Sobótka.

Podstawą prawną do udzielenia dotacji ww. stowarzyszeniom na każde dziecko uczęszczające do prowadzonych przez nich placówek jest uchwała Rady Miejskiej w Sobótce.

ROZDZIAŁ 80110 GIMNAZJUM GMINNE

W rozdziale 80110 zaplanowano 3 483 400,00 zł, w tym : Gimnazjum Gminne im. Piotra Włostowica w Sobótce – 3 483 400,00 (plan Dyrektora – 4 159 980,00 zł). Liczba uczniów w Gimnazjum Gminnym w Sobótce w roku szkolnym 2016/17 – 296.

$3\,483\,400,00 \text{ zł} : 296 = 11\,768,24 \text{ zł}$ rocznie na 1 ucznia : 12 miesięcy = 980,69 zł miesięcznie na jednego ucznia.

Analizując te dane, również i w tym przypadku należy pamiętać, że nie wliczone zostały wydatki na: świetlicę szkolną (rozdz. 85401), doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (rozdz. 80146) i odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów oraz pracowników administracji i obsługi (rozdz. 80195). Aby uzyskać rzeczywisty obraz przewidywanych wydatków na 1 ucznia, należy doliczyć wspomniane rozdziały.

Dyrektor gimnazjum, podobnie jak dyrektorzy szkół podstawowych, stara się pozyskiwać dodatkowe środki finansowe na bieżące funkcjonowanie placówki za pomocą rachunku dochodów.

Planuje się, że w roku 2017 na rachunku dochodów zgromadzonych zostanie 14 460,00 zł. Dochody z wynajmu hali sportowej po zakończeniu zajęć dydaktycznych, realizowanych przez gimnazjum, odprowadzane są na rachunek bankowy Gminy Sobótka i zaliczane są do jej dochodu, ponieważ wypracowane są na bazie majątku gminnego.

ROZDZIAŁ 80113 DOWOZY UCZNIÓW

W roku szkolnym 2016/2017 Gmina Sobótka w celu zrealizowania ustawowego obowiązku, wynikającego z art. 17 ustawy o systemie oświaty,

- 1) przewozi uczniów do szkół obwodowych w systemie biletów miesięcznych autobusów linii regularnych realizowanych przez POLBUS Sp. z o.o. we Wrocławiu. Gmina płaci przewoźnikowi za bilety miesięczne (koszt jednego biletu - 61,49 zł). Przewiduje się, że zmiana systemu rozliczania przewozów z kilometrowego na biletowany, pozwoli zaoszczędzić Gminie ok. 250 000,-zł. w skali roku kalendarzowego.
- 2) przewozi uczniów niepełnosprawnych do placówek specjalnych i w tym celu wynajmuje przewoźników lub zleca dowożenie rodzicom.

W 2017 roku na potrzeby dowożenia uczniów zaplanowano: 663 800,00 zł. Środki te zostaną wydatkowane na:

- 1) finansowanie dowożenia uczniów na zajęcia dydaktyczne do szkół podstawowych, gimnazjum oraz 5-cio i 6-latków do przedszkola i oddziałów przy wiejskich szkołach podstawowych,
- 2) refundację rodzicom kosztów dowożenia swoich niepełnosprawnych dzieci do specjalistycznych placówek oświatowych poza gminę,
- 3) finansowanie przewoźnika dowożącego niepełnosprawnych uczniów z Gminy Sobótka do Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego oraz do Zespołu Szkół Specjalnych w Świdnicy;
- 4) finansowanie przewoźnika dowożącego niepełnosprawnych uczniów Gminy Sobótka do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Kątach Wrocławskich,
- 5) finansowanie przewoźnika dowożącego niepełnosprawnych uczniów do specjalistycznych ośrodków i szkół we Wrocławiu.

Ponadto gmina zatrudnia i opłaca 5 opiekunek do opieki nad uczniami przewożonymi autobusami.

ROZDZIAŁ 80146 DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI

Środki na dofinansowanie doształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli wyodrębniane są w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli (art. 70 a KN) oraz na podstawie rozporządzenia Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 20.03.2002 r. w sprawie sposobu podziału środków na wspieranie doskonalenia zawodowego nauczycieli pomiędzy budżety poszczególnych wojewodów, form doskonalenia zawodowego dofinansowywanych ze środków wyodrębnionych w budżetach organów prowadzących szkoły, wojewodów, ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania oraz szczegółowych kryteriów i trybu przyznawania tych środków (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1379 z póź. zm.).

W roku 2017 r. zaplanowano na ten cel 64 800,00 zł. Zasady podziału środków finansowych na doształcanie nauczycieli są co roku ustalane zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Sobótka.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 2017 r.
1.	Gimnazjum Gminne	18 200,00
2.	SP Nr 1 w Sobótce	19 500,00
3.	SP Nr 2 w Sobótce	6 400,00
4.	SP w Rogowie Sobóckim	5 800,00
5.	SP w Świątnikach	6 800,00
6.	Przedszkole Nr 1 w Sobótce	8 100,00

Razem	64 800,00
-------	-----------

ROZDZIAŁ 80148 STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLE

W rozdziale 80148 zaplanowane zostały wydatki w wysokości 496 500,00 zł na wynagrodzenie obsługi i żywność w obu obiektach Przedszkola Nr 1 w Sobótce oraz inne wydatki bieżące np. zakup energii, wyposażenia do kuchni, odzieży ochronnej dla pracowników itp..

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

W rozdziale 80149 zaplanowane zostały wydatki w wysokości 40 600,00 zł, zgodnie z danymi wykazanymi w SIO na 30.09.2016 r., dotyczącymi dzieci objętych kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi.

ROZDZIAŁ 80150 REALIZACJA ZADAŃ WYMAGAJĄCYCH STOSOWANIA SPECJALNEJ ORGANIZACJI NAUKI I METOD PRACY DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W SZKOŁACH PODSTAWOWYCH, GIMNAZJACH, LICEACH OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH, LICEACH PROFILOWANYCH I SZKOŁACH ZAWODOWYCH ORAZ SZKOŁACH ARTYSTYCZNYCH

W rozdziale 80150 zaplanowane zostały wydatki w wysokości 569 900,00 zł, zgodnie z danymi wykazanymi w SIO na 30.09.2016 r., dotyczącymi uczniów objętych kształceniem specjalnym – niepełnosprawnych, niedostosowanych społecznie i zagrożonych niedostosowaniem społecznym oraz z upośledzeniem umysłowym w stopniu głębokim objętych zajęciami rewalidacyjno-wychowawczymi.

Zgodnie z ustawą z dnia 5 grudnia 2014 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. z 2015 r. poz. 1877) został wprowadzony art. 32 przepis dotyczący sposobu finansowania edukacji uczniów, w tym uczniów niepełnosprawnych, na rok 2015. Przepis wprowadza obowiązek wydatkowania na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy środków w wysokości nie niższej niż zostały naliczone w subwencji oświatowej dla każdej jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Nazwa placówki oświatowej	Plan na 2017 r.
1.	Gimnazjum Gminne	32 000,00
2.	SP Nr 1 w Sobótce	163 100,00
3.	SP Nr 2 w Sobótce	62 800,00
4.	SP w Świtnikach	91 200,00
6.	NSP w Rękowie	220 800,00
Razem		569 900,00