



**OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY SŁAWATYCZE
NA 2018r.**

Projekt budżetu gminy Sławatycze na 2018r. został opracowany w trybie i zgodnie z zasadami określonymi w uchwale Nr XXVII/165/2010 Rady Gminy Sławatycze z dnia 29 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Projekt budżetu Gminy Sławatycze na 2018 rok został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy prawne regulujące finanse jednostek samorządu terytorialnego, w tym w szczególności ustawę z 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, a także na podstawie otrzymanych od jednostek organizacyjnych materiałów planistycznych sporządzonych zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Sławatycze oraz skalkulowanych dochodów własnych budżetu. Do obliczeń przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej gminy Sławatycze na rok 2018, uwzględniono założenia zawarte w:

1. piśmie Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017r. określającym planowaną roczną kwotę subwencji ogólnej dla Gminy, planowane wpływy z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2018r.

2. piśmie Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. informującym o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych, dochodów budżetu państwa pobieranych przez gminę w związku z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego,

3. piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białej Podlaskiej Nr DBP-3112-4/17 z dnia 11 października 2017r. określającym planowaną kwotę dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Podstawą opracowania budżetu gminy Sławatycze na 2018 r. stanowi Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Sławatycze na lata 2018 -2020 w części dotyczącej 2017r.

Projekt budżetu Gminy uwzględnia obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy i rozdziały oraz w podziale dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe.

DOCHODY

Dochody budżetu gminy Sławatycze na rok 2018 stanowią kwotę **12 187 296,17 zł** w tym:

a) dochody bieżące – **10 137 043,17 zł**

w tym

- dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej:

- na zadania zlecone w kwocie – 3 089 162,17 zł
 - dotacje celowe na dofinansowanie do zadań własnych – 465 000,00 zł
- subwencja ogólna – 3 924 509,00 zł
 - dochody z tytułu udziału gmin w podatku od osób fizycznych – 858 030,00 zł
 - dochody z tytułu udziału gmin w podatku od osób prawnych – 1 600,00 zł
 - dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej – 15 000,00 zł
 - dochody własne gminy w kwocie 1 583 570,00 zł
 - dofinansowanie zadań bieżących na realizację projektu z udziałem środków z UE – 200 172,00 zł.

b) dochody majątkowe – 2 050 253,00 zł

w tym wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 30 000,00 zł

W strukturze projektowanych dochodów budżetu gminy na 2018 rok

- najwyższy % stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa i wynosi 32,21%
- dotacje na zadania zlecone stanowią 25,35 %
- dotacja na dofinansowanie zadań własnych stanowi 3,82 %
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią 7,06 %
- dochody majątkowe stanowią 16,82 %
- pozostałe 14,74 % stanowią dochody własne z tytułu z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych wpływów.

Zakłada się plan uzyskania dochodów własnych z następujących źródeł:

Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i innych jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej w tym z tytułu:

- dochody bieżące z wpływu podatku od nieruchomości w kwocie 469 277 zł
- dochody bieżące z wpływu podatku rolnego w kwocie 425 200 zł
- dochody bieżące z wpływu podatku leśnego w kwocie 20 843 zł
- dochody bieżące z wpływu podatku od środków transportowych w kwocie 11 950 zł
- dochody bieżące z wpływu z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1 450 zł
- dochody bieżące z wpływu podatku od spadku i darowizn w kwocie 4 000 zł
- dochody bieżące z opłaty targowej w kwocie 6 000 zł
- dochody bieżące z wpływu podatku od czynności cywilno –prawnych w kwocie 25 000 zł
- dochody bieżące z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 3 000 zł
- dochody bieżące z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 858 030 zł
- dochody bieżące z wpływu z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 1 600 zł
- dochody bieżące z tytułu z wieczystego użytkowania działek, z czynszu dzierżawnego, czynsz za wynajem mieszkań i lokalu w kwocie 20.000 zł
- dochody bieżące z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat w kwocie 50,00 zł

- dochody bieżące z tytułu opłaty ze starostwa powiatowego za tereny łowieckie w kwocie 1.500 zł
- dochody bieżące z opłaty skarbowej w kwocie 8 000 zł
- dochody bieżące z opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 28 500 zł
- dochody bieżące z różnych opłat w kwocie 2 000 zł
- dochody bieżące z tytułu zwrotu kosztów ogrzewania lokali w kwocie 15 500 zł
- dochody bieżące z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w kwocie 22 000 zł
- dochody bieżące z tytułu korzystania z wyżywienia w stołówce szkolnej w kwocie 170 000 zł
- dochody bieżące z tytułu opłat za pobraną wodę z wodociągu gminnego w kwocie 181 500 zł
- dochody bieżące z tytułu opłat za odprowadzenie ścieków w kwocie 160 500 zł
- dochody bieżące z tytułu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 1 800 zł
- dochody bieżące z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie 4 000 zł

Zakłada się plan uzyskania dochodów zleconych z następujących źródeł:

W piśmie Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2018r. ustalony został dla gminy Sławatycze plan dotacji celowej na:

- realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej /Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja ludności/ w kwocie 28 185,17 zł
- realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 1 754 000 zł
- realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007r. pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekuna w kwocie 946 000 zł
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze w kwocie 10 000 zł
- utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Sławatyczach w kwocie 349 968 zł
- na obronę cywilną w kwocie 500 zł

W piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białej Podlaskiej Nr DBP-3112-4/17 z dnia 11 października 2017r. określającym planowaną kwotę dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 509 zł

Zakłada się plan uzyskania dochodów na dofinansowanie zadań własnych z następujących źródeł:

W piśmie Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2018r. ustalony został dla gminy Sławatycze plan dotacji celowej na:

- realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej w tym:

- wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 123 000 zł
- wypłatę zasiłków stałych w kwocie 65 000 zł
- dożywianie dzieci w szkołach, wypłatę zasiłków celowych w kwocie 124 000 zł
- opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 8 300 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie 91.700 zł

- dotacja celowa na utrzymanie przedszkola w kwocie 53 000 zł / dotacja została zaplanowana po poziomie roku 2017. Po otrzymaniu decyzji o przyznaniu dotacji celowej na utrzymanie przedszkola kwota zostanie dostosowana do otrzymanej decyzji.

Zmiana dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dofinansowanie zadań własnych nastąpi w trakcie roku budżetowego po uprzednim otrzymaniu decyzji Wojewody Lubelskiego o zmniejszeniu/zwiększeniu dotacji celowych na określone zadania.

W piśmie Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. w oparciu o projekt ustawy budżetowej na rok 2018r. ustalony został dla gminy Sławatycze plan dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 15000 zł.

Na wysokość dochodów gminy składają się planowane wpływy na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej inwestycji w tym:

- „ Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Sławatyczach” w kwocie 295 058,00 zł
- „ Środowiskowe i dzienne wsparcie dzieci i młodzieży w Gminie Sławatycze ” w kwocie 255 000,00 zł
- „Sławatycze – gmina z energią” w kwocie 1 170 195,00 zł oraz 300 000,00 zł stanowić będą wpłaty mieszkańców.

Zakłada się, że umowy na wnioskowane dofinansowanie zostaną zawarte. W przypadku nie otrzymania dofinansowania w/w inwestycje nie będą realizowane lub będą realizowane w ograniczonym zakresie.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano szacunkowo, z uwzględnieniem stopnia ściągłości a także uwzględniono założenia Ministra Finansów zawarte w:

- Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2017r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018r.
- Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 6 października 2017r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2018 roku.

Ponadto uwzględniono założenia zawarte w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2017r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowe 2018r. oraz Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2017r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze trzy kwartały 2017 roku.

Plan dochodów na 2018 rok nie uwzględnia dotacji na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, stypendia szkolne, wynagrodzenie asystenta rodziny, zakup podręczników dla uczniów, dodatków energetycznych, obsługi Karty Dużej Rodziny i dochodów z innych źródeł. Dochody te zostaną przyjęte do budżetu gminy w trakcie roku 2018 po otrzymaniu odpowiednich decyzji.

Poniżej przedstawione zostaną wielkości dochodów budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej do pozyskania w 2018r. Szczegółowy plan dochodów budżetowych na 2018 rok przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zostały zaplanowane dochody z tytułu czynszu dzierżawnego za tereny łowieckie w wysokości 1 500 zł. Na etapie planowania budżetu nie planuje się dotacji dotyczącej zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dostarczania wody do odbiorców w kwocie – 180 000 zł oraz opłat za wymianę liczników w kwocie 1 500 zł.

Dochody zostały oszacowane na podstawie wpływów z roku 2017r. / cena za m³ dostarczonej wody wynosi 2,74 zł oraz miesięcznej opłaty abonamentowej w kwocie 2,50 zł/

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 53 050 zł. Na ogólny plan dochodów w tym dziale składają się:

Dochody bieżące:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 3 000 zł
- dochody z najmu i dzierżawy / w tym z tytułu czynszu za mieszkania komunalne, czynsz za wynajem lokali szarych, czynsz dzierżawny za wydzierżawione grunty/ w kwocie 20 000 zł
- wpływy odsetek w kwocie 50 zł

Dochody majątkowe:

- z tytułu sprzedaży składników majątkowych gminy w kwocie 30 000 zł

W związku z niskim wskaźnikiem uzyskania dochodów ze sprzedaży składników majątkowych w roku 2016 i 2017 zaplanowano dochód, który przewiduje sprzedaż 2 działek budowlanych we wsi Liszna.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano dochody w łącznej kwocie 45 185,17 zł w tym:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 28 185,17 zł (spray obywatelskie 75% dotacji skalkulowanej wg. szacunkowej na 2018r. liczby czynności w gminie w kwocie 11 746,17 zł oraz na sprawy pozostałe w kwocie 16 439,00 zł) wprowadzonych do budżetu na podstawie pisma Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r.
- zwrot kosztów ogrzewania od Poczty Polskiej oraz Gminnej Spółdzielni „SCH” znajdujących się we wspólnym budynku w kwocie 17 000 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym planowane dochody stanowią dotację celową na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w kwocie 509 zł. Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujętych w rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2017r. przy przyjętym wskaźniku 0,2534 zł na jednego wyborcę. Plan dochodu wprowadzona na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białej Podlaskiej Nr DBP-3112-4/17 z dnia 11 października 2017r.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym planowane dochody stanowią dotacje celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 500 zł z przeznaczeniem na pokrycie zadań zleconych z zakresu obrony cywilnej. Plan dochodów przyjęto na podstawie pisma Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r.

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

Planowane dochody w tym dziale wynoszą 1 861 850,00 zł i stanowią 15,28% ogólnej kwoty dochodów budżetu gminy a 18,37% bieżących dochodów własnych gminy. Zaplanowano dochody na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2016r. oraz 2017r. Szczegółowa analiza poszczególnych podatków i opłat przedstawiona jest poniżej.

Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 469 277 zł. na poziomie wykonania dochodów w 2017r.

W kalkulacji dochodów z podatku od nieruchomości uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej (podstawa wymiaru podatku) oraz stopień ściągальności podatków.

- grunty pod działalnością gospodarczą - $60\,502,49\text{ m}^2 \times 0,80\text{ zł} = 48\,402,00\text{ zł}$
- grunty pod jeziorami – $12,41\text{ ha} \times 4,54\text{ zł} = 56,34\text{ zł}$
- grunty pozostałe - $84\,232,74\text{ m}^2 \times 0,47\text{ zł} = 39\,589,30\text{ zł}$
- budynki mieszkalne – $90\,712,82\text{ m}^2 \times 0,75\text{ zł} = 68\,034,61\text{ zł}$
- budynki pod działalność gospodarczą – $4\,968,69\text{ m}^2 \times 18,50\text{ zł} = 91\,920,76\text{ zł}$
- budynki na prowadzenie działalności w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – $1\,058,00\text{ m}^2 \times 10,59\text{ zł} = 11\,204,22\text{ zł}$
- budynki związane z prowadzeniem usług zdrowotnych – $613,79\text{ m}^3 \times 4,61\text{ zł} = 2\,829,57\text{ zł}$
- budynki pozostałe – $22\,504,32\text{ m}^2 \times 5,10\text{ zł} = 114\,772,00\text{ zł}$
- budowle związane z działalnością – $4\,623\,410,00\text{ zł} \times 2\% = 92\,468,20\text{ zł}$

Dochody z tytułu podatku rolnego zaplanowano w wysokości 425 200,00 zł na poziomie wykonania dochodów w 2017r.

Podstawa wyliczenia tego podatku była średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2018, która wyniosła 52,49 zł za 1 dt. czyli 131,23 zł za ha przeliczeniowy i 262,45 zł za ha fizyczny. Podstawą opodatkowania jest 2 959,24 ha według stawki 131,23 zł co daje kwotę 388 341,00 zł oraz 140,44 ha według stawki 262,45 zł co daje kwotę 36 859,00 zł.

Wpływy z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 20 843,00 zł. Podstawą wyliczenia tego podatku była średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2017r. która wyniosła 197,06 zł za 1 m³ tj. 43,35 zł z 1 ha fizycznego. Podstawa opodatkowania jest 480,80 ha według stawki 43,35 zł co daje kwotę 20 843 zł

Podstawa opodatkowania podatkiem od środków transportowych określona została w ustawie z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach. Na dzień 30.09.2017r. objęto nim 11 pojazdów mechanicznych. Szacowane wpływy z tego tytułu wynoszą 11 950 zł

Podatek od spadków i darowizn zaplanowana na poziomie przewidywanego wykonania w 2017r. w kwocie 4 000 zł. Wójt Gminy nie dokonuje wymiaru i poboru podatku od spadku i darowizn. Czynności te wykonują naczelnicy urzędów skarbowych i notariusze, jako płatnicy tego podatku. Urzędy Skarbowe administrują wpływami z podatku, przekazując następnie te wpływy na rachunek budżetu gminy.

Dochody z tytułu opłaty targowej zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2017 zł w kwocie 6 000 zł / wpływy ok. 500 zł miesięcznie x 12 m-cy = 6000 zł/.

Podatek od czynności cywilno – prawnych został zaplanowany w kwocie 25 000 zł. Należność ta obciąża czynności cywilnoprawne (umowy sprzedaży, zmiany, darowizny itp.) i jest uzależniona od wartości rynkowej przedmiotu podatku. Czynności te wykonują Naczelnicy Urzędów Skarbowych. Wpływy przekazywane są na rachunek budżetu gminy. Ich wielkość uzależniona jest od ilości czynności cywilnoprawnych powodujących powstanie zobowiązania podatkowego.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat zaplanowano w kwocie 1 450,00 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na poziomie wykonania dochodów w 2017r. w kwocie 8 000 zł. Opłata skarbową pobierana jest od czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (m.in. wydawanie zaświadczeń) Wysokość wpływów uzależniona jest od ilości świadczonych czynności.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych planuje się na poziomie planu i wykonania w 2017 r. w kwocie 28 500 zł

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie wydajnej decyzji administracyjnej. Opłata roczna za zajęcie pasa drogowego w kwocie 500 zł.

Wpływy z różnych opłat zaplanowano w kwocie 1 500 zł które obejmują wpłaty z tytułu opłat pobieranych za koszty upomnienia.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

- podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 858 030 zł. Plan dochodów został wprowadzony na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017r.
- podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 1 600 zł na poziomie roku 2017.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowane zostały dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa. Łączna wysokość subwencji ogólnej w 2018r. wynosi 3 924 509,00 zł, co w porównaniu do kwoty subwencji na 2017 r. stanowi zwiększenie tego źródła dochodów o 573 928,00 zł.

W skład subwencji ogólnej wchodzi subwencje:

- wyrównawcza – 1 936 498,00 zł (wzrost o kwotę 543 570,00 zł)
- równoważąca – 28 125,00 zł (wzrost o kwotę 24 048,00 zł)
- oświatowa - 1 959 886,00 zł (wzrost o kwotę 6 310,00 zł)

Wielkość kwot subwencji została określona w piśmie Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017r. określającym planowaną roczną kwotę subwencji ogólnej dla Gminy na 2018r.

Naliczenia subwencji oświatowej dokonano z zachowaniem dotychczas obowiązującej metody podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostki samorządu terytorialnego. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorzady, stanowiący podstawę do naliczenia subwencji oświatowej, określony został na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2016r. i 10 października 2016r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe;

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2017r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej;

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2016/2017 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2016r. i 10 października 2016r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

Do wyliczenia ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2018r. planuje się, że wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2017r. oraz 10 października 2017r. Dane te mogą ulec zmianie w stosunku do odpowiednich wielkości uwzględnionych do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2018.

W związku z powyższym ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2018r. mogą ulec zmianom w stosunku do kwot planowanych.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości łącznej 740 230,00 zł. Na ogólny plan dochodów w tym dziale składają się:

1. dochody bieżące na kwotę 445 172,00 zł które obejmują pozycję:

- wpływy z usług tj. opłata za pobyt dzieci w przedszkolu, opłaty za korzystanie ze stołówki dla przedszkola – 71 750,00 zł

- wpływy z opłat za korzystanie ze stołówek szkolnych – 120 250,00 zł,

- planowane wpływy z dotacji z budżetu państwa na dzieci przedszkolne dotacja celowa na utrzymanie przedszkola w kwocie 53 000 zł / dotacja została zaplanowana po poziomie roku 2017. Po otrzymaniu decyzji o przyznaniu dotacji celowej na utrzymanie przedszkola kwota zostanie dostosowana do otrzymanej decyzji.

- dochody bieżące na kwotę 200 172,00 zł środki pozyskane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na realizację projektu pt: „ Rozwiń skrzydła – podnoszenie kompetencji kluczowej dzieci z Zespołu Szkół w Sławatyczach”

2. dochody majątkowe w związku z realizacją projektu „ Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Sławatyczach” w kwocie 295 058,00 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 1 028 968,00 zł. Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się głównie dotacje celowe z budżetu państwa wprowadzonych na podstawie pisma Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. w tym:

- dotacja celowa na utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Sławatyczach w kwocie 349 968 zł (kwota na jednego uczestnika 1 458,20 zł miesięcznie x 12 m-cy x 20 uczestników);
- dotacja celowa na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze w kwocie 10 000 zł
- dotacja celowa na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 8 300 zł /przyznana dotacja jest niewystarczająca na opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych w związku z wydanymi decyzjami administracyjnymi. W trakcie roku budżetowego 2018r. jednostka będzie wnioskowała o zwiększenie dotacji na opłacenie składki zdrowotnej od przyznanych zasiłków stałych/;
- dotacja celowa na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w kwocie 123 000 zł;
- dotacja celowa na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 65 000 zł / przyznana dotacja jest niewystarczająca na pełną realizację wypłat zasiłków stałych w związku z wydanymi decyzjami administracyjnymi. W trakcie roku budżetowego 2018r. jednostka będzie wnioskowała o zwiększenie dotacji na wypłatę zasiłków stałych/;
- dotacja celowa na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w kwocie 91.700 zł;
- dotacja celowa na dożywianie dzieci w szkołach, wypłatę zasiłków celowych w kwocie 124 000 zł / przyznana dotacja jest niewystarczająca na pełną realizację zadania. W trakcie roku budżetowego 2018r. jednostka będzie wnioskowała o zwiększenie dotacji na wypłatę zasiłków celowych z dożywiania oraz dożywiania dzieci w szkole przy zabezpieczeniu udziału środków własnych /,
- dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 2 000 zł.

Zaplanowano dochody majątkowe w związku z realizacją projektu „ Środowiskowe i dzienne wsparcie dzieci i młodzieży w Gminie Sławatycze ” w kwocie 255 000,00 zł

Dział 855 Rodzina

W dziale tym zaplanowano dochody w wysokości 2 713 000,00 zł. Na planowaną kwotę dochodów w tym dziale składają się głównie dotacje celowe z budżetu państwa wprowadzonych na podstawie pisma Wojewody Lubelskiego Nr FC-I.3110.15.2017 z dnia 23 października 2017r. w tym:

- dotacja celowa realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci w kwocie 1 754 000 zł,
- dotacja celowa realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych, ustawy z dnia 7 września 2007r. pomocy osobom uprawnionym do alimentów, ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekuna w kwocie 946 000 zł,
- dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 13 000 zł.

Dział 900 Gospodarska komunalna i ochrona środowiska

Na ogólny plan dochodów w kwocie 1 636 495,00 zł składają się:

1. dochody bieżące:

- wpływy z opłat za zbiorowe odprowadzenie ścieków w kwocie 160 500 zł. W kalkulacji dochodów uwzględniona aktualnie obowiązująca ceną za odprowadzenia ścieków 4,25 zł x roczną ilość odprowadzonych ścieków 37 647 m³ oraz stopień ściągłości tych opłat.
- wpływy z opłat z kar za korzystanie ze środowiska, określone na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2008r. Prawo ochrony środowiska, dochody z tej opłaty zaplanowano w wysokości 4 000 zł.
- wpływy dochodów Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Sławatycze – zawarta umowa z MPGK Włodawa 150,00 zł miesięcznie w kwocie 1 800 zł

2. Zaplanowano dochody majątkowe w związku z realizacją projektu „Sławatycze – gmina z energią” w kwocie 1 170 195,00 zł oraz 300 000,00 zł stanowiąc będą wpłaty mieszkańców.

WYDATKI

Na działalność bieżącą w 2018r. zostanie przeznaczony 81,55% wydatków, natomiast inwestycje pochłoną 18,45% środków. Realizacja wydatków inwestycyjnych planowana jest przy udziale środków finansowych z Unii Europejskiej.

W ramach wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano łącznie kwotę 4 135 070,73 zł co stanowi 41,98% wydatków bieżących (planowany jest wzrost wynagrodzeń w stosunku do 2017r. o 5%). Dotacje udzielone z budżetu gminy wynoszą 333 689,84 zł tj. 3,4 % wydatków bieżących. Dofinansowano środkami własnymi Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w kwocie 496 593 zł oraz dofinansowano środkami własnymi Zespół Szkół w kwocie 560 520 zł.

W budżecie gminy Sławatycze uwzględniono wydatki stanowiące wkład gminy do projektów unijnych.

Przy tak skonstruowanym budżecie nadal konieczne będzie zwrócenie szczególnej uwagi na celowość i racjonalność wydatkowania środków oraz ograniczenie ich do niezbędnego minimum, zwłaszcza w przypadku wydatków bieżących.

Wydatki budżetu gminy Sławatycze na rok 2017 stanowią kwota – **12 077 396,17 zł** w tym:

a) wydatki bieżące - 9 849 034,17 zł

- wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, w tym:

- na zadania zlecone w kwocie - 3 089 162,17 zł
- na zadania realizowane na podstawie porozumień w kwocie – 5 689,84 zł
- rezerwy: ogólna w kwocie 43 000,00 zł, kryzysowa w kwocie 39.000 zł

b) wydatki majątkowe – 2 228 362,00 zł

Wydatki bieżące stanowią 81,55% ogółu planu wydatków, wydatki majątkowe stanowią 18,45% ogółu wydatków.

Wydatki budżetowe w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej. . Szczegółowy plan wydatków budżetowych na 2018 rok przedstawiono w załączniku Nr 2 do uchwały.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01030 – Izby rolnicze

Wydatki bieżące przeznaczono na odprowadzenie 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego (w 2018r. zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego w kwocie 425 200 zł) do Izb Rolniczych w kwocie 8 504,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 - Dostarczanie wody

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 202 380,00 zł.

Wydatki przeznaczono na funkcjonowanie sieci wodociągowej w tym: wynagrodzenie osobowe wraz pochodnymi 1,5 etatu, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, odpis na ZFŚS, szkolenia pracownikom, delegacje służbowe krajowe, zakup ubrań i butów roboczych, remonty związane z funkcjonowaniem urządzeń wodociągowych, badanie analiz próbek wodnych, , opłata za zużytą energię elektryczną i wodę, zakup paliwa, opłata za usługi telekomunikacyjne, zakup części do napraw. Najem sprzętu do usuwania awarii zgodnie z zawartą umową. Zaplanowano zakup środków trwałych tj. motopompy do osuszania wykopów podczas usuwania awarii wodociągu gminnego na kwotę ok. 3 630 zł, oraz zakup przecinarki spalinowej do cięcia rur podczas usuwania awarii wodociągu gminnego na kwotę ok. 3 950 zł.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

W dziale tym ujęto wydatki bieżące na kwotę 164 000 zł z przeznaczeniem na: remonty dróg gminnych, łatanie dziur, utrzymanie zimowe dróg oraz pozostałe wydatki przeznaczone na utrzymanie dróg.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym ujęto wydatki bieżące na łączną kwotę 20 450,00 zł z przeznaczeniem na zapłacenie rocznej opłaty za grunty pokryte wodami, zamieszczenia ogłoszenia o sprzedaży nieruchomości gruntowych stanowiących własność gminy. Zakupiono materiały budowlane na remont mieszkania komunalnego, zapłacenia podatku od nieruchomości.

Dział 720 Informatyka

Rozdział 72095 Pozostała działalność

Zaplanowano środki w formie dotacji dla Powiatu w kwocie 5 689,84 zł zgodnie z zawartą umową na utrzymanie trwałości projektu - sieć szerokopasmowa.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie

Planowane wydatki w wysokości 28 185,17 zł dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej zleconej gminom (USC, ewidencja ludności, sprawy wojskowe i obrony cywilnej). Zaplanowano wynagrodzenie wraz z pochodnymi.

Rozdział 75022 Rady gmin

Obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy jako organu stanowiącego i kontrolnego gminę. Wydatki te określono na kwotę 37 500 zł, a głównym składnikiem tych wydatków są diety radnych za udział w sesjach Rady i posiedzeniach Komisji, diety-ryczałt Przewodniczącego Rady Gminy, szkolenia.

Rozdział 75023 Urzędy gmin

Obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy. W kwocie tej skalkulowano niezbędne wydatki związane z bieżącym utrzymaniem urzędu tj. wydatki na zadania rzeczowe oraz wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 1 203 708,96 zł w tym kwota na wynagrodzenia wraz z pochodnymi to 904 400 zł. Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 299 308,96 zł a w szczególności na: zakup opału, środków czystości, materiałów biurowych, obsługę kotłowni, opłaty serwisowe za obsługę programów komputerowych, delegacje, ubezpieczenie mienia, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, szkolenie pracowników, usługi prawne, prowizje bankowe, naprawa i przegląd techniczny gaśnic. Opłata za zużyta energię elektryczną i wodę. Badania lekarskie pracowników. Opłata za dzierżawę kserokopiarki.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 11 000 zł na promocję gminy tj. przeprowadzenie kampanii informacyjnej w promocji gminy Sławatycze na portalu www.biala24.pl, zakup materiałów promocyjnych.

Rozdziały 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

Rozdział obejmuje wydatki związane z obsługą jednostek w ramach usług wspólnych tj. GOPS, ŚDS na kwotę 55 696,00 zł. W kwocie tej skalkulowano wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi na kwotę 52 710,00 zł. Na pozostałe wydatki przeznaczono kwotę 2 986,00 zł a w szczególności na zakup: materiałów biurowych, delegacje służbowe krajowe, szkolenie pracowników.

Rozdział 75095 Pozostała działalność

W tym rozdziale zaplanowana wydatki w łącznej wysokości 21 300 zł w tym: na prowizję dla sołtysów za pobór podatków, zakup papieru nakazowego, opłaty komornicze, opłatę na Związek Celowy we Włodawie, składkę członkowską gminy na Stowarzyszenie Euroregion Bug, opłata sądowa za wpis zaległości podatkowych w hipotekach przymusowych na podstawie tytułów wykonawczych z nadaną klauzulą wykonalności.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan wydatków został określony w wysokości 509,00 zł. Środki w tej wysokości zostaną przeznaczone na aktualizację spisu wyborców w 2018r.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne

Na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych przewidziano środki w wysokości 125 346,00 zł. W ramach tych środków będą finansowane następujące wydatki:

- udział w zdarzeniach pożarniczych – 14 400 zł
- wynagrodzenie kierowcy (1 etat), wynagrodzenie konserwatorów, pochodne od wynagrodzeń – 49 346 zł
- wydatki rzeczowe w szczególności: paliwo, wyposażenie osp, zakup paliwa, olejów, ubrań strażackich, ubezpieczenie samochodów i strażaków, badania techniczne samochodów, naprawy samochodów i sprzętu, opłata za zużyty energię elektryczną i wodę. Badania lekarskie kierowców samochodów strażackich na kwotę 61 600,00 zł

Rozdział 75414 Obrona cywilna

Obejmują wydatki w ramach dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminy. Wydatków w kwocie 500,00 zł obejmują wydatki bieżące przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracownika zajmującego się obroną cywilną.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe

W dziale tym zaplanowano środki na rezerwę kryzysową w kwocie 39 000 zł. Rezerwa kryzysowa jest rezerwą o charakterze obligatoryjnym tworzona na mocy ustawy szczególnej tj. ustawy o zarządzaniu kryzysowym . Tworzy się ją w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków bieżących budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki bieżące - 9 849 034,17 zł

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 4 136 270,53 zł

Wydatki na obsługę długu - 60 000,00 zł

Wydatki inwestycyjne – 2 228 362,00 zł

Co daje podstawę do obliczenia rezerwy kryzysowej – 3 424 401,64 zł

Rezerwa kryzysowa została zaplanowana w kwocie 39 000 zł co stanowi 1,14 % wydatków bieżących.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W dziale tym zaplanowano środki na odsetki od zaciągniętych kredytów oraz prowizje od kredytów w kwocie 60 000,00 zł.

Rozdział 75704 Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

Dziale tym zaplanowano środki w wysokości 25 728,60 zł z tytułu udzielenia poręczenia Międzygminnemu Związкови Celowemu we Włodawie.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

Wydatki w kwocie 43 000 zł przeznaczono na utworzenie rezerwy ogólnej tj. 0,36% wydatków budżetu, co jest zgodne z zapisem art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły Podstawowe

Rozdział 80104 Przedszkola

Rozdział 80110 Gimnazja

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Rozdział 80146 Stołówki Szkolne i przedszkolne

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Zaplanowane wydatki w tym dziale to 3 227 974,00 zł

W Zespole szkół w Sławatyczach w szkole podstawowej i gimnazjum na chwilę obecną są zatrudnieni nauczyciele, których wymiar wynosi 22,33 etaty w tym 1,33 etatu na zastępstwo. W przedszkolu są 4 etaty zatrudnionych nauczycieli.

Pracownicy niepedagogiczni to :

1 etat pomocy nauczyciela przedszkola, 4 etaty pracowników kuchni, 3 etaty woźnych i jedna woźna na stażu a od nowego roku planowana jest do zatrudnienia na ½ etatu, 1 etat konserwatora i 3 etaty pracowników administracji tj. gł. Księgowa, intendent i insp. do spraw administracyjno- organizacyjnych.

W roku 2018 planuje się wypłatę nagród jubileuszowych dla pięciu nauczycieli i dwie dla pracowników niepedagogicznych w wysokości ogółem około 50153,00zł. Ponadto zaplanowano odprawę pieniężną i emerytalną dla nauczyciela przedszkola w wysokości około 25108,00zł, odprawę emerytalną dla pracownika niepedagogicznego – około 15120,00zł.

W roku budżetowym o awans zawodowy stara się siedmiu nauczycieli na stopień dyplomowanego oraz jedna osoba na stopień mianowanego i jedna na stopień kontraktowego nauczyciela w związku z czym wynagrodzenia tych osób wzrosną. W projekcie zaplanowano

podwyżki wynagrodzeń nauczycieli 5% oraz podwyżki minimalnego wynagrodzenia zasadniczego pracowników administracji i obsługi. Wyszczególniono 1% funduszu nagród w wysokości 16850,00zł. Planowany Projekt "Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa"- wkład własny 3000,00zł oraz Projekt "Aktywna Tablic"- wkład własny 3500,00zł. Z poszczególnych zakupów w szkole jakie się planuje na 2018 rok i zarazem najdroższym jest zakup oleju opałowego do szkoły i przedszkola, który na podstawie lat poprzednich wynosi około 40000litrów w cenie 2,71 zł za litr to kwota ponad 100000,00zł, energia elektryczna, woda to około 23340,00zł. Bilety miesięczne- wysokość kwoty zaplanowano na podstawie roku 2017 i zaplanowano wydatki do końca czerwca 2018 roku.

Plan wydatków na zadania bieżące na rok 2018 wynosi 2 917 387,00zł i przedstawia się następująco:

- Wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń:

Do naliczenia planu wynagrodzeń osobowych nauczycieli 22,33 etaty przyjęto średnie wykonanie wynagrodzeń w miesiącu wrześniu i październiku w 2017 roku z podwyżką 5% nauczycieli szkoły podstawowej i gimnazjum , która planowana jest w 2018 roku . Ponadto wzięto pod uwagę zmianę stopnia awansu zawodowego nauczycieli od miesiąca września przyszłego roku. Kwota zaplanowana na wynagrodzenia osobowe to 945 663 zł. Zaplanowano 1% fundusz nagród tj. 10 969zł . Plan dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2017 rok tych nauczycieli wynosi 81 962 zł, dodatki socjalne- 91 056 zł. Pochodne od tych wynagrodzeń (bezp.. społ. I fundusz pracy) – 205 366 zł. W roku budżetowym 2018 zaplanowano nagrody jubileuszowe dla czterech nauczycieli w wysokości 25 313zł. Zaplanowano wynagrodzenie osobowe nauczycielom wraz pochodnymi realizującym projekt „ Rozwiń skrzydła – podnoszenie kompetencji kluczowych dla uczniów z Zespołu Szkół w Sławatyczach”.

W przedszkolu do planu wynagrodzeń nauczycieli (4 etaty) na 2018 rok również wzięto aktualne wynagrodzenia tj. średnią za m-c wrzesień i październik 2017 roku .Przyjmując plan po podwyżce 5% i zmianę stopnia awansu nauczyciela kontraktowego na mianowany plan wynagrodzeń osobowych wynosi 173 807zł , z tego 1% nagród 1 800zł . Dodatki socjalne zaplanowano w wysokości 14 976zł oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne- 17 007zł. Plan pochodnych od tych wynagrodzeń wynosi 40 409zł. Nagroda jubileuszowa za 35 lat pracy, odprawa pieniężna oraz odprawa emerytalna – 32 256 zł.

Dla pracownika zatrudnionego w przedszkolu na stanowisku pomocy nauczyciela przedszkola na wynagrodzenia zaplanowano kwotę 26 460zł z tego 1% funduszu nagród 265 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości 1 964 zł. Pochodne od tych wynagrodzeń w wysokości 5 635zł.

W zespole szkół są trzy etaty woźnych i jeden etat konserwatora oraz od 2018 roku planowane zatrudnienie na ½ etatu dodatkowej woźnej. Zaplanowano wynagrodzenia z podwyżką najniższej zasadniczej w wysokości 132 615zł z tego 1% funduszu nagród 1 326 zł Dodatkowe wynagrodzenia roczne w wysokości 11 207zł. pochodne od tych wynagrodzeń to kwota 28 507zł .

Pracownikom i administracji (3 etaty) zaplanowano wynagrodzenia w wysokości 13 0434zł z tego 1% nagród 1 305zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne- 11 093zł, pochodne od tych wynagrodzeń 28 053zł. Ponadto zaplanowano nagrodę jubileuszową w wysokości 9 650zł.

Pracownikom pracującym na kuchni (4etaty) zaplanowano wynagrodzenia w wysokości 108 440zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne- 9 647zł oraz 1% funduszu nagród – 1 185zł, pochodne od tych wynagrodzeń – 23 425 zł. Ponadto zaplanowano nagrodę jubileuszową w wysokości 7 560zł i odprawę emerytalną w kwocie 15 120zł.

- Wydatki rzeczowe w szczególności:

- Zakup materiałów i wyposażenia, prenumeraty, środków czystości, oleju opalowego plan wynosi 132 250 zł.
- umowy zlecenia- 5 000,00 zł
- Zakup pomocy dydaktycznych, oraz projekt „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” i „Aktywna tablica”- 9 718,00 zł.
- Zakup energii elektrycznej, wody :23 340 zł.
- Zakup usług remontowych w szkole i przedszkolu - 4 000 zł
- Zakup usług zdrowotnych- 2 000 zł
- Zakup usług pozostałych w tym między innymi prowizje bankowe, usługi ksera i ekspres barku, opłaty pocztowe, wymiana butli gazowych, pranie obrusów i firanek, usługi serwisowe kotła C.O. dopłaty do czesnego, przedłużenie licencji programów, serwisy oprogramowań, przeglądy systemu alarmowego itp. – 34 400 zł
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli- 4 000zł.
- Bilety miesięczne- 39 000 zł(zabezpieczono do końca czerwca)
- Usługi telekomunikacyjne-4 000 zł
- Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym oraz za polisę ubezpieczeniową mienia szkoły i przedszkola – 10 000 zł
- Delegacje służbowe w tym przewóz uczniów na zawody sportowe – 6 000 zł
- Szkolenia pracowników- 4 000 zł
- Odpis na ZFŚS nauczycieli i pracowników niepedagogicznych – 100 223 zł
- Odpis na ZFŚS emerytów i rencistów- 23 000 zł
- Dożywianie uczniów – 170 000zł

Subwencja oświatowa pokrywa 70,88 % wydatków Zespołu Szkół.

Ostateczna wielkość budżetu na oświatę ukształtuje się po uchwaleniu budżetu państwa na 2018r. czyli po otrzymaniu informacji z Ministerstwa Finansów o ostatecznej wielkości subwencji oświatowej.

Zaplanowano również:

- wydatki bieżące na kwotę 200 172,00 zł środki pozyskanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu : „ Rozwiń skrzydła – podnoszenie kompetencji kluczowej dzieci z Zespołu Szkół w Sławatyczach”

- wydatki majątkowe w związku z realizacją projektu „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Sławatyczach” w kwocie 310 587,00 zł w tym kwota dofinansowania UE 263 999,00 zł, kwota dofinansowania z Budżetu Państwa 31 059,00 zł, kwota wkładu własnego 15 529,00 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii,

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W dziale tym skalkulowane zostały wydatki w kwocie 28 500,00 zł.

Środki przeznaczone na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz narkomanii w szczególności: na wynagrodzenie członkom gminnej komisji alkoholowej za posiedzenia, wynagrodzenie za prowadzenie zajęć terapeutycznych z osobami uzależnionymi od alkoholu.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym zaplanowane środki w kwocie 190 500,00 zł. W domach pomocy społecznej przebywa średnio 8 pensjonariuszy, w tym 3 umieszczono na podstawie postanowienia sądu w DPS dla osób przewlekle psychicznie chorych. Miesięczny koszt utrzymania wszystkich pensjonariuszy to 16 482,77zł.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

Rozdział obejmuje wydatki bieżące w ramach dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonywane przez gminy w kwocie 349 968,00 zł.

Wydatki bieżące przeznaczone na wynagrodzenia osobowe pracowników. Dodatkowo planowane jest zatrudnienie dwóch instruktorów terapii zajęciowej, w związku z utworzeniem 2 nowych pracowni. Planowany jest 5% wzrost wynagrodzenia, o 1% wzrośnie wysługa oraz 10% fundusz płac na nagrody okolicznościowe. Planowane jest dodatkowe wynagrodzenie roczne czterem pracownikom zatrudnionym w pełnym wymiarze czasu pracy w wysokości 8,5% sumy wypłaconych i przewidywanych do wypłacenia wynagrodzeń w 2017r.

Opłacone zostaną składki na ubezpieczenie społeczne w wysokości 18,06% od wynagrodzeń osobowych jak również składki na fundusz pracy w wysokości 2,45% od wynagrodzeń osobowych pracowników. Planowane są okresowe badania lekarskie pracowników.

Zaplanowano wydatki rzeczowe a w szczególności (ustalono na podstawie 2017r.) - zakupione zostaną art. niezbędne do prowadzenia terapii zajęciowych, wyposażenie pracowni, gaz butlowy, środki czystości, art. biurowe. Opłacone zostaną m.in.: INTERNET-BANKING (50,00zł x 12 miesięcy = 600,00zł), prowizje bankowe od przelewów (ok. 20 x 12 miesięcy = 240,00zł), usługi transportowe (przesyłki kurierskie, przewóz osób w celach turystycznych – pensjonariuszy). Opłacone będą rachunki za usługi telekomunikacyjne, w tym połączenia

krajowe, komórkowe, abonament za usługę, delegacje za wyjazdy służbowe pracowników, ponoszone będą opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (145,00zł x 12 m-cy) oraz ubezpieczenie nieruchomości (jednorazowo ok 550,00zł). Przekazane zostaną odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych za 6 pracowników zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy. Odpis na jednego pracownika jest ustalony na podstawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kw. 2012r. w gospodarce narodowej (3161,77zł) pomniejszone o potrącone składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i chorobowe. Planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników oraz zwrot kosztów dojazdu na szkolenia.

- W ramach rozdziału zaplanowano wydatki majątkowe w związku z realizacją projektu „Środowiskowe i dzienne wsparcie dzieci i młodzieży w Gminie Sławatycze ” w kwocie 255 000,00 zł. Wnioskowana kwota dofinansowania wynosi 255 000,00 zł natomiast wkład własny to 45 000,00 zł.
- W ramach wydatków majątkowych zaplanowano również zakup samochodu na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy. Wkład własny 40 000,00 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.

Wydatki w kwocie 18 300,00 zł przeznaczone są na opłacenie składek zdrowotnych, w ramach środków z dotacji na zadania zlecone i własne.

W ramach rozdziału:

- Planowane jest opłacanie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłek stały w wysokości 9% przyznanego świadczenia. W roku 2018 przewidywane jest objęcie świadczeniem łącznie ok. 20 osób. Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające zasiłek stały w kwocie 8300,00zł, o brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

- Planowana jest opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia opiekuńcze (świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy) w wysokości 9% świadczenia. W roku 2017 w/w świadczeniem objętych jest 6 osób. W roku 2018 planowana jest podobna wartość. Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 10000,00, o brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe.

Obejmuje wydatki w wysokości 143 000,00 zł. Wypłacane będą zasiłki okresowe i celowe. W 2018r planowane są świadczenia w formie zasiłków okresowych na poziomie roku bieżącego – 123000,00zł (zgodnie z Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018r.) oraz zasiłki celowe w kwocie 20000,00zł finansowane ze środków własnych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Wypłacane będą dodatki mieszkaniowe, planowana kwota w 2018r to 23 000,00zł. Objętych pomocą będzie ok. 12 rodzin, planowana jest wypłata ok. 144 świadczeń, w łącznej kwocie 23 000,00zł.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadani własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 65 000,00zł. Świadczeniem objętych zostanie ok. 20 osób, w tym 4 osoby z powodu niezdolności do pracy z tytułu wieku (osiągnięcie wieku emerytalnego) oraz 16 osób z powodu całkowitej niezdolności do pracy, posiadające orzeczenia o niepełnosprawności, łącznie 228 świadczeń. O brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Zaplanowana kwota to 247 507,00 zł dotyczy wydatków związanych z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w tym kwota przeznaczona na wynagrodzenia 219 227,00 zł w tym: ekwiwalent dwóm pracownikom socjalnym za używanie własnej odzieży i obuwia do celów roboczych. Wypłacone zostaną wynagrodzenia trzem pracownikom zatrudnionym w pełnym wymiarze czasu pracy oraz pracownikowi zatrudnionemu w wymiarze 0,5 etatu na czas określony (do 19.02.2017r.), wraz z przysługującymi dodatkami: dwóm pracownikom socjalnym, łącznie 1,5 etatu za pracę w terenie, dodatki za wysługę trzem pracownikom oraz dodatek funkcyjny kierownika. Planowany jest awans zawodowy pracownika oraz podwyżka (5%) i nagroda okolicznościowa. Dodatkowe wynagrodzenie roczne trzem pracownikom zatrudnionym w pełnym wymiarze czasu pracy w wysokości 8,5% sumy wypłaconych i przewidywanych do wypłacenia wynagrodzeń w 2017r. Opłacone zostaną składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń osobowych trzech pracowników zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy oraz jednego pracownika zatrudnionego na 0,5 etatu na czas określony, do 19.02.2017r. i od umowy zlecenia, która będzie zawarta na 12 miesięcy oraz opłacone zostaną składki na fundusz pracy od wynagrodzeń osobowych pracowników. Naliczone zostaną odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych za 3 pracowników

zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy oraz za pracownika zatrudnionego na pół etatu, za okres od 1 stycznia do 19 lutego 2017r. Odpis na jednego pracownika jest ustalony na podstawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kw. 2012r. w gospodarce narodowej (3161,77zł) pomniejszone o potrącone składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i chorobowe. Wypłacone zostaną wynagrodzenia na podstawie umowy zlecenia zawartej na 12 miesięcy.

Zaplanowano również wydatki rzeczowe w szczególności: opłaty za bieżące zużycie energii elektrycznej, planowane są okresowe badania lekarskie trzech pracowników, (ustalono na podstawie 2 lat ubiegłych) opłacone zostaną m.in.: rachunki za usługi pocztowe (50,00zł miesięcznie x 12 miesięcy = 600,00zł), czynsz za wynajem 3 pomieszczeń biurowych (1476,00zł x 12 miesięcy = 17 712,00zł), INTERNET-BANKING (50,00zł x 12 miesięcy = 600,00zł), prowizje za prowadzenie rachunku bankowego (15,00zł x 12 miesięcy = 180,00zł), prowizje bankowe od przelewów (ok. 150 x 12 miesięcy = 1800,00zł), licencje za programy: CHEOPS (565,00zł), TALES (438,00zł), BUDŻET, KADRY I PŁACE (1/3 rachunku – 1416,96zł). Opłacone będą rachunki za usługi telekomunikacyjne, w tym połączenia krajowe, komórkowe, abonament za usługę, delegacje za wyjazdy służbowe pracowników. Planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracowników oraz zwrot kosztów dojazdu na szkolenia.

Finansowanie następuje z budżetu państwa w formie dotacji – 91 700,00 zł oraz środków z budżetu gminy w wysokości 155 807,00 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 14 461,00 zł, które przeznaczone są na pomoc osobom starszym, nie mającej żadnej opieki ze strony rodziny. Na terenie gminy Sławatycze zauważalny jest wzrost liczby osób starszych i niepełnosprawnych wymagających pomocy w zaspokajaniu podstawowych czynności domowych, jak pranie, sprzątanie, zakupy, w okresach zimowych również przynoszenie drewna, palenie w piecu itp. Utworzenie usług opiekuńczych może spowodować odroczenie podjęcia decyzji o umieszczeniu w DPS.

W rozdziale tym planowane jest zatrudnienie jednej osoby, która będzie obsługiwała osoby potrzebujące pomocy w ramach umowy – zlecenia. Od wynagrodzenia odprowadzane będą składki na ubezpieczenie społeczne oraz składki na fundusz pracy

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania w kwocie 164 000,00 zł w ramach którego przyznane i wypłacone zostaną zasiłki celowe na zakup żywności oraz posiłki dzieciom w szkołach. W roku 2018 planowane jest objęcie podobnej liczby osób. Planujemy przekazać na ten cel 200 000,00zł, z czego 40 000,00zł ze środków własnych, a 160 000,00zł dotowane z budżetu państwa, w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację na świadczenia w ramach

pomocy w zakresie dożywiania w kwocie 124 000,00zł, o brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na kwotę 14 053,00 zł a obejmuje wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osoby zatrudnionej w Klubie Seniora w Lisznej oraz środki na zakup oleju opałowego.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85401 Świetlice szkolne

Wydatki w kwocie 68 191,00 zł przeznaczone są na wydatki bieżące. Środki przeznaczone na nauczycielskie dodatki mieszkaniowe i wiejskie, wynagrodzenie osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi pracownikom świetlicy, zakupiono środki czystości, odpis na ZFŚS, delegacje.

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym.

W rozdziale tym planowane są wydatki na pomoc materialna dla uczniów o charakterze stypendiów. W roku 2018 planowane są wydatki na podobnym poziomie, a mianowicie: całkowity koszt 119 360,00zł, z czego 23 872,00 zł zabezpieczono jako wkład 20 % ze środków własnych.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85501 – Świadczenia wychowawcze

Wydatki przeznaczone na realizację programu „ Rodzina 500+” całość wydatków finansowana jest dotacji z budżetu państwa.

Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację w kwocie 1 754 000,00zł na zabezpieczenie wypłat świadczenia wychowawczego wraz z kosztami obsługi w wysokości 1,5% otrzymanej dotacji na świadczenia wychowawcze, o brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczona na:

- wypłatę „Świadczeń wychowawczych” ok. 200 rodzinom, na ok. 320 dzieci w łącznej kwocie 1 727 690,00zł.
- wypłacone zostanie wynagrodzenie pracownikowi zatrudnionemu w wymiarze 0,5 etatu, 1 050,00zł miesięcznie. Planowana jest podwyżka oraz nagroda okolicznościowa o łącznej wartości 10% wynagrodzenia zasadniczego.

- planowane jest dodatkowe wynagrodzenie roczne pracownikowi zatrudnionemu w wymiarze 0,5 etatu, w wysokości 8,5% sumy wypłaconych i przewidywanych do wypłacenia wynagrodzeń w 2017r.

- opłacone zostaną składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń osobowych pracownika.

- opłacone zostaną składki na fundusz pracy od wynagrodzeń osobowych pracownika.

- (na podstawie 2 lat ubiegłych) zakupione zostaną art. biurowe, środki czystości.

- poniesione zostaną opłaty za bieżące zużycie energii elektrycznej.

- (na podstawie 2 lat ubiegłych) opłacone zostaną m.in.: rachunki za usługi pocztowe (200zł x 12 miesięcy = 2400,00zł), czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych (492,00zł x 6 miesięcy = 2952,00zł), prowizje bankowe od przelewów (200,00zł x 12 miesięcy = 2400,00zł), licencje za programy: IZYDA (699,00zł jednorazowo), częściowo również za BUDŻET oraz KADRY I PŁACE (1/3 rachunku - 1416,96zł jednorazowo).

- opłacone będą rachunki za usługi telekomunikacyjne, w tym połączenia krajowe, komórkowe, abonament za usługę.

- przekazany zostanie odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Odpis na jednego pracownika jest ustalony na podstawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kw. 2012r. w gospodarce narodowej (3161,77zł) pomniejszony o potrącone składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i chorobowe proporcjonalnie do etatu.

- planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracownika.

Rozdział 855502 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Wydatki przeznaczone na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń opiekuńczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Całość wydatków finansowana jest dotacji z budżetu państwa.

Kwota środków w wysokości 946 000,00 zł przeznaczono na:

- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczeń rodzicielskich, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zasiłku dla opiekuna, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia pielęgnacyjnego – dodatek, zasiłku pielęgnacyjnego, zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami z tytułu: samotnego wychowywania dziecka, wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej, kształcenia i rehabilitacji, podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania, urodzenia dziecka, opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, rozpoczęcia roku szkolnego.

- wypłacone zostanie wynagrodzenie pracownikowi zatrudnionemu w wymiarze 0,5 etatu. Planowana jest podwyżka 5% wynagrodzenia zasadniczego, na kwotę 1 050,00zł oraz nagroda okolicznościowa z okazji „Dnia pracownika samorządowego”

- opłacone zostaną składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzenia osobowego pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu oraz od świadczeń pielęgnacyjnych i specjalnego zasiłku opiekuńczego (łącznie za 9 osób).

- opłacone zostaną składki na fundusz pracy od wynagrodzeń osobowych pracownika.

- (na podstawie 2 lat ubiegłych) zakupione zostaną art. biurowe, środki czystości.
- poniesione zostaną opłaty za bieżące zużycie energii elektrycznej.
- (na podstawie 2 lat ubiegłych) opłacone zostaną m.in.: rachunki za usługi pocztowe (200,00zł x 12 miesięcy = 2400,00zł), czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych (492,00zł x 6 miesięcy = 2952,00zł), prowizje bankowe od przelewów (200,00zł x 12 miesięcy = 2400,00zł), licencje za programy: NEMEZIS (699,00zł jednorazowo), AMAZIS (699,00zł jednorazowo), częściowo również za BUDŻET oraz KADRY I PŁACE (1/3 rachunku – 1416,96zł jednorazowo).
 - opłacone będą rachunki za usługi telekomunikacyjne, w tym połączenia krajowe, komórkowe, abonament za usługę.
 - przekazane zostaną odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Odpis na jednego pracownika jest ustalony na podstawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kw. 2012r. w gospodarce narodowej (3161,96zł) pomniejszone o potrącone składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i chorobowe proporcjonalnie do etatu.

Zgodnie z „Projektem planu dochodów i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne na rok 2018” Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej otrzyma dotację na świadczenia rodzinne i opiekuńcze, fundusz alimentacyjny oraz koszty obsługi w łącznej kwocie 946 000,00zł, o brakujące środki GOPS będzie ubiegał się w trakcie roku budżetowego.

Rozdział 85504 Wspieranie rodziny

W ramach środków w kwocie 20 114,00 zł zatrudniony jest asystent rodziny.

Asystent współpracuje z 10 rodzinami, w tym z 23 dziećmi, z których 4 nie uczęszcza jeszcze do szkoły, 19 jest w wieku szkolnym. Głównym powodem przyznania rodzinom usług asystenta była niezaradność opiekuńczo – wychowawcza, ponadto w 5 rodzinach występuje problem alkoholowy i przemoc, w 2 niepełnosprawność dzieci, bezrobocie. Do zadań asystenta należy m.in.: pomoc dzieciom w nauce, profilaktyka alkoholowa, zapobieganie i łagodzenie konfliktów, aktywizacja zawodowa w celu zmniejszenia bezrobocia i poprawy sytuacji materialnej rodziny, pomoc w kontaktach z różnymi instytucjami (opieka zdrowotna, PCPR, urzędy), podtrzymywanie i zacieśnianie więzi rodzinnych, niwelowanie zachowań agresywnych, nauka radzenia sobie z negatywnymi emocjami.

W ramach rozdziału ponoszone będą wydatki na:

- wynagrodzenie pracownikowi zatrudnionemu w wymiarze 0,5 etatu w wysokości 1 050,00zł miesięcznie.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne zatrudnionemu pracownikowi w wysokości 8,5% sumy wypłaconych i przewidywanych do wypłacenia wynagrodzeń w 2017r.
- opłacone zostaną składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń osobowych pracownika zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu.
- opłacone zostaną składki na fundusz pracy od wynagrodzeń osobowych pracownika.
- wypłacone będą delegacje za wyjazdy służbowe pracownika.

- przekazane zostaną odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Odpis na jednego pracownika jest ustalony na podstawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kw. 2012r. w gospodarce narodowej (3161,96zł) pomniejszone o potrącone składki na ubezpieczenie emerytalne, rentowe i chorobowe proporcjonalnie do etatu.

- planowane są szkolenia podnoszące kwalifikacje pracownika.

W trakcie roku gmina będzie wnioskować o częściowy zwrot tych wydatków z budżetu państwa.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Środki w kwocie 205 610,00 zł przeznaczono na funkcjonowanie oczyszczalni ścieków, wynagrodzenie osobowe wraz pochodnymi (1,5 etatu), odpis na ZFŚS, zakup ubrań i butów roboczych, remonty związane z funkcjonowaniem urządzeń na oczyszczalni ścieków, badanie analiz próbek ściekowych i wodnych, wywóz osadów ściekowych, opłata za zużyta energię elektryczną i wodę, zakup paliwa do samochodu asenizacyjnego, opłata za usługi telekomunikacyjne, opłata za usługę dostępu do sieci z wykorzystaniem prywatnej platformy APN., zakup materiałów do napraw.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

W dziale tym zaplanowano środki na wywóz odpadów komunalnych do Międzygminnego Związku Celowego we Włodawie w kwocie 15 000,00 zł oraz wpłaty gminy na rzecz MZC jako świadczenia na działalność bieżącą w kwocie 25 728,60 zł.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi

Na wydatki na utrzymanie czystości w gminie zaplanowano kwotę 55 546,00 zł przeznaczono środki na wynagrodzenie osobowe wraz z pochodnymi, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 41 546,00 zł oraz na wydatki rzeczowe w kwocie 13 000,00 zł w szczególności: zakupu paliwa do ciągnika ogrodowego, zakup środków czystości, wynajem i obsługa serwisowa kabiny TOI.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w kwocie 1 000,00 zł przeznaczono na bieżące utrzymanie zieleni w gminie gminne.

Rozdział 90005 ochrona powietrza atmosferycznego i klimatycznego

W rozdziale tym zaplanowani wydatki bieżące na usługę polegająca na utworzenie bazy azbestowej w gminie Sławatycze.

- Zaplanowano wydatki majątkowe na realizację projektu „Sławatycze – gmina z energią” w kwocie 1 170 195,00 zł oraz 300 000,00 zł stanowiąc będą wpłaty mieszkańców.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Planowane wydatki bieżące w kwocie 92 000,00 zł przeznaczone na opłaty za oświetlenie uliczne wraz z konserwacją.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano środki na odławianie bezpańskich psów i umieszczenie w schronisku dla zwierząt.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale tym skalkulowano wydatki na bieżące utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury. Środki w kwocie 180 000,00 zł dla instytucji kultury przekazywane są w formie dotacji. Zaplanowano również środki na utrzymanie świetlicy w Krzywowólce oraz w Jabłecznej w szczególności: na zakup opału, obsługa kotłowni, materiały budowlane do remontu świetlic, podatek od nieruchomości za świetlice.

Rozdział 92116 Biblioteki

Zaplanowana kwota 125 000,00 zł przeznaczona jest na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem bibliotek w gminie. Środki przekazywane są w formie dotacji dla instytucji kultury, skalkulowane w wysokości przewidywane wykonania w roku 2017.

Dział 926 Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

W rozdziale tym zaplanowano wydatki rzeczowe na utrzymanie obiektów sportowych w kwocie 4 000,00 zł tym: zakup energii.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej

Zaplanowano kwotę 23 000,00 zł przeznaczona jest na wydatki związane z funkcjonowaniem Klubu Sportowego. Środki przekazywane są w formie dotacji. Zaplanowano również środki na wydatki rzeczowe w kwocie 4 500,00 zł.

Ujęto również wydatki majątkowe w kwocie 50 000,00 zł jako udział wkładu własnego do rządowego programu rozwoju małej infrastruktury sportowo – rekreacyjnej – Otwarte Strefy Aktywności (OSA).

Rozchody budżetu

W 2018 r. planuje się rozchody z tytułu spłat zobowiązań:

- 37 500,00 zł Bank Spółdzielczy Łomazy O/Sławatycze
- 72 400 zł Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie

Planowane /przewidywane/ zobowiązania gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018r. będą wynosić: 187 500,00 zł

- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 187 500,00 zł

Zestawienie planowanych rozchodów przedstawia załącznik Nr 3

Plan udzielonych dotacji przedstawia załącznik Nr 4

Wykaz zaplanowanych inwestycji przedstawia załącznik Nr 5

Podsumowując wydatki zaplanowane w budżecie na 2018r. należy stwierdzić, że są ograniczone ze względu na określone dochody. Jeżeli wystąpią możliwości uzyskania wyższych dochodów własnych niż planowane, zostaną przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych.

Gmina udzieliła poręczenia dla Międzygminnego Związku Celowego we Włodawie, które w 2018r. wynosić będzie 25 728,60 zł.

Budżetu na 2018r. jest realny. Strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: podatki i opłaty, udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych, dotacji i subwencji. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem Gminy zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.

Analizę sytuacji finansowej przedstawiono w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedłożonej wraz z projektem budżetu.