

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 69/2022
Wójta Gminy Kleszczewo
z dnia 15 listopada 2022 r.

I. Objasnienia do projektu budżetu Gminy Kleszczewo na 2023 r.

Prace nad budżetem Gminy Kleszczewo na 2023 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 559 z późn. zm.), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.)

Budżet Gminy Kleszczewo na 2023 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:

- Informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Kleszczewo oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych na 2023 rok;
- Informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Kleszczewo na 2023 rok:
 - prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2023 wynosi 9,8%,
 - średnia cena skupu żyta wynosi 65,00 zł za jeden kwintal,
 - podatków lokalnych ustalono zgodnie z górną granicą stawek kwotowych na podstawie Komunikatu Prezesa GUS, natomiast stawki podatkowe, które w poprzednim okresie nie były ustalone w górnych granicach zwiększono o 10%,
 - założono wzrost funduszu płac o 10 %, (uwzględniono obowiązkowy wzrost wynagrodzenia minimalnego – w 2023 r.), poza wzrostem wynagrodzeń nauczycieli, które ustala Minister Edukacji Narodowej,
 - przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej stanowiące podstawę funduszu świadczeń socjalnych na 2023 r. wyniosło 4 434,58 zł (odpis podstawowy 37,5%, tj. 1 662,97 zł),
 - szacunkowa wielkość dodatkowego rocznego wynagrodzenia dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2022 r.,
 - składkę na ubezpieczenie społeczne przyjęto wg grupy działalności EKD,

- składkę na Fundusz Pracy przyjęto w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne,
- plan dochodów ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu na dzień 30 września 2022 r. oraz dostępnych materiałów dotyczących podatków i opłat lokalnych,
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowały jednostki zatrudniające powyżej 25 pracowników,
- wpłaty na PPK – 1,5% od wynagrodzenia brutto;
- przepisów ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.);
- Projekt budżetu został opracowany zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.) w pełnej szczegółowości.

Budżet Gminy Kleszczewo zawiera następujące założenia:

- Prognozowane dochody budżetowe w wysokości **82 910 538,39** zł.
- Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości **90 156 947,65** zł.
- Przychody w wysokości **9 332 024,14** zł.
- Rozchody w wysokości **2 085 614,88** zł.

Planuje się, że budżet Gminy Kleszczewo zamknie się deficytem w kwocie **7 246 409,26** zł.

II. DOCHODY

Dochody w projekcie budżetu gminy na 2023 rok zaplanowano w wysokości **82 910 538,39** zł, z tego:

- dochody majątkowe - 30 035 783,59 zł
- dochody bieżące - 52 874 754,80 zł

W rezultacie dochody bieżące stanowią 63,77% dochodów ogółem, a dochody majątkowe 36,23% dochodów ogółem.

1. Na **dochody majątkowe** składają się następujące pozycje budżetu:

- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kleszczewo w miejscowościach Komorniki i Gowarzewo” w wysokości **10 000 000,00** zł,
- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn.: „Budowa ścieżki rowerowej Kleszczewo - Nagradowice” w wysokości **721 891,00** zł,
- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 329024P na odcinku Krzyżowniki-Śródka, gmina

Kleszczewo” w wysokości **2 000 000,00 zł**,

- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn.: „Termomodernizacja budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kleszczewie” w wysokości **395 147,89 zł**,
- planowany zwrot środków z Funduszu Sołeckiego z roku 2022 w wysokości **42 520,00 zł**,
- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Budowa przedszkola samorządowego w Kleszczewie” w wysokości **10 200 000,00 zł**,
- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn.: „Wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Kleszczewo oraz Krzykosy” w wysokości **3 772 897,65 zł**,
- dochody z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn.: „Włączenie społeczne mieszkańców Gminy Kleszczewo poprzez rewitalizację miejscowości Komorniki oraz Nagradowice” w wysokości **2 903 327,05 zł**.

2. Na **dochody bieżące** gminy składają się: subwencja ogólna z budżetu państwa, dotacje celowe oraz dochody własne.

Subwencję ogólną na 2023 rok zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 roku w wysokości 17 701 713,00 zł. Subwencja ogólna składa się z:

- części oświatowej w wysokości 17 701 713,00 zł
- części wyrównawczej w wysokości 0,00 zł
- części równoważącej w wysokości 0,00 zł

W projekcie budżetu gminy na 2023 r. zaplanowane zostały dotacje celowe na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2022.2 z dnia 24 października 2022 roku w następujących wysokościach:

a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 597 907,00 zł, w tym:

dział 750 rozdz. 75011 § 2010	95 193,00 zł
dział 852 rozdz. 85203 § 2010	111 744,00 zł
dział 852 rozdz. 85228 § 2010	12 000,00 zł
dział 855 rozdz. 85502 § 2010	1 368 247,00 zł
dział 855 rozdz. 85503 § 2010	340,00 zł
dział 855 rozdz. 85513 § 2010	10 383,00 zł

b) na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 232 201,00 zł, w tym:

dział 852 rozdz. 85213 § 2030	4 620,00 zł
dział 852 rozdz. 85214 § 2030	111 733,00 zł
dział 852 rozdz. 85216 § 2030	63 000,00 zł
dział 852 rozdz. 85219 § 2030	52 848,00 zł

O ostatecznej wielkości kwot subwencji oraz dotacji gmina zostanie powiadomiona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2023 r.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego w Poznaniu Nr DPZ-3113-24.2022 z dnia 20 października 2022 r. zaplanowano dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1 836,00 zł.

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w projekcie budżetu na 2023 rok ujęto:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 14 137 752,00 zł;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 1 168 920,00 zł;

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług opracowano uwzględniając planowane wpływy w 2022 roku.

Poniższe objaśnienia dotyczą głównie pozycji dochodów bieżących, których szczegółowo nie określa klasyfikacja budżetowa oraz informacji stanowiących podstawę ustalenia niektórych kwot przyjętych do planu budżetu na 2023 r.:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wpływy w wysokości **74 000,00** zł w tytułu dzierżawy kanalizacji sanitarnej oraz **600,00** zł z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział 600 Transport i łączność zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **525 580,30** zł, w tym z tytułu:

- najmu autobusów i dzierżawy zaplecza technicznego do obsługi i konserwacji taboru komunikacji Gminy Kleszczewo,
- rozliczenia audytu,
- dotacji z Gminy Kostrzyn oraz z Powiatu Poznańskiego i Powiatu Średzkiego na podstawie zawartych porozumień w zakresie transportu lokalnego,
- dochodów za uszkodzone mienie.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **159 730,00** zł, w tym z tytułu:

- użytkowania wieczystego gruntów,
- dzierżawy gruntów rolnych – dochód ustalony na podstawie umów dzierżawy. Wysokość wpłat zależna jest od powierzchni wydzierżawionych gruntów oraz przyjętej przez Radę Gminy stawki 1q żyta przyjętej do wyliczenia podatku rolnego,
- dzierżawy gruntów pod działalność gospodarczą,
- wynajmu mieszkań – Gmina wynajmuje 7 mieszkań,
- dzierżawy lokali użytkowych i gruntów dzierżawionych w celu prowadzenia działalności gospodarczej,
- wpłat za zużytą energię elektryczną i gaz od osób wynajmujących lokale użytkowe,
- odsetek od nieterminowych wpłat.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **25 624 138,00** zł, w tym z tytułu:

- wpływów z zryczałtowanego podatku dochodowego oraz wpływu z karty podatkowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadku i darowizn – dochody przekazywane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego,
- podatków lokalnych wyliczonych według w/w wskaźników,
- innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie

ustaw oraz wpływów z różnych rozliczeń – oszacowano na podstawie wykonania dochodów za III kwartały 2022 roku,

- udziału gminy w w/w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Dział 758 Różne rozliczenia zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **18 944 633,00** zł, w tym z tytułu:

- części oświatowej subwencji ogólnej – w/w,
- odsetek od środków na rachunkach bankowych,
- wpływów z różnych dochodów (zwrot VAT oraz pozostałe dochody)
- planowanego zwrotu środków z Funduszu Sołeckiego z roku 2022.

Dział 801 Oświata i wychowanie zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **432 810,00** zł, w tym z tytułu:

- wpłat rodziców za dzieci uczęszczające do przedszkola,
- uzyskanych odsetek bankowych i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dotacji od gmin ościennych, jako pokrycie wydatków za dzieci z tych gmin uczęszczające do przedszkoli niepublicznych i publicznych na terenie naszej gminy.

Dział 852 Pomoc społeczna zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **388 895,00** zł, w tym z tytułu:

- dotacji na zadania zlecone gminie lub dofinansowanie zadań własnych planowanych na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego – w/w,
- innych wpłat (wpływy z usług, rozliczenia, wpłaty),
- odsetek od środków na rachunkach bankowych.

Dział 855 Rodzina zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **1 393 970,00** zł, w tym z tytułu:

- dotacji na zadania zlecone gminie planowanych na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego – w/w,
- innych wpłat (duplikaty karty dużej rodziny, odsetki od zwrotów świadczeń).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **5 232 221,50** zł, w tym z tytułu:

- opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych,
- środków na realizację programu pn.: „Czyste Powietrze”,
- środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dział 926 Kultura fizyczna zaplanowano wpływy w łącznej wysokości **1 000,00** zł z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie.

Prognozowane dochody budżetowe Gminy Kleszczewo na 2023 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 1.

III. WYDATKI

Wydatki w projekcie budżetu gminy na 2023 rok zaplanowano w wysokości **90 156 947,65** zł z tego:

- wydatki majątkowe - **36 247 251,97 zł**
- wydatki bieżące - **53 909 695,68 zł**

W rezultacie wydatki bieżące stanowią 59,80% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe 40,20% wydatków ogółem.

1. W wydatkach majątkowych zaplanowano przedsięwzięcia ujęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2041.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w aktualnej uchwale gminy w sprawie WPF na lata 2022-2041 zostanie dostosowany do danych wykazanych w przedsięwzięciach do projektu WPF na lata 2023-2041 na sesji Rady Gminy Kleszczewo, mając na celu doprowadzenie do zgodności obu dokumentów.

Ponadto zaplanowano inne inwestycje wyszczególnione w załączniku Nr 5, a także inwestycje wnioskowane do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego.

Na **wydatki majątkowe** składają się następujące zadania:

- Dokapitalizowanie ZK Sp. z o.o. w Kleszczewie na zadanie pn.: "Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Nagradowicach wraz z rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej (na lata 2019 -2031)" – 730 400,00 zł,
- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Kleszczewo w miejscowościach Komorniki i Gowarzewo w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych – 11 850 000,00 zł,
- Budowa pętli autobusowej do skrzyżowania z ul. Topolową oraz Lipową w miejscowości Szewce (projekt) – 17 000,00 zł,
- Projekt ronda i chodników w Tulcach przy Sanktuarium – 156 892,75 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2440P Tulce - Bugaj w m. Komorniki – 50 000,00 zł,
- Dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 2429 o długości 0,95 km oraz budowa kanalizacji deszczowej w Gowarzewie (ul. Siekiercecka) – 500 000,00 zł,
- Budowa drogi wraz z chodnikami oraz zjazdami - ul. Brzozowa i Lawendowa w miejscowości Gowarzewo w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 458 078,19 zł – 1 008 524,00 zł,
- Budowa dróg na terenie Gminy Kleszczewo - opracowanie dokumentacji projektowej (FS Tulce-30.000,00 FS Śródka 8.943,48) – 856 693,37 zł,
- Budowa ścieżki rowerowej Kleszczewo - Nagradowice WRPO – 1 981 000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 329024P na odcinku Krzyżowniki-Śródka, gmina Kleszczewo, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych – 2 050 000,00 zł,
- Budowa przystanków autobusowych na terenie gminy – 200 000,00 zł,
- Rozbudowa strażnicy OSP Krzyżowniki-Śródka (projekt) – 30 000,00 zł,
- Termomodernizacja budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Kleszczewie – 680 000,00 zł,
- Zakup szafy do serwerowni w ZS w Tulcach – 15 000,00 zł,
- Budowa przedszkola samorządowego w Kleszczewie w tym w dofinansowanie

- z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – 11 580 000,00 zł,
- Ogrodzenie stawu w Komornikach (FS-9.000,00) – 9 000,00 zł
 - Zagospodarowanie terenu przy stawie w Tulcach (FS-20.000,00) – 20 000,00 zł,
 - Włączenie społeczne mieszkańców Gminy Kleszczewo poprzez rewitalizację miejscowości Komorniki oraz Nagradowice – 3 530 000,00 zł,
 - Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kleszczewo – 300 000,00 zł,
 - Dofinansowanie budowy oświetlenia ul. Poznańska w Tulcach – 140 000,00 zł,
 - Pierwsze wyposażenie świetlicy wiejskiej w Nagradowicach (FS-19 947,02) – 19 947,02 zł,
 - Prace konserwatorskie i budowlane - zabytkowy kościół w Tulcach – 120 000,00 zł,
 - Prace konserwatorskie i budowlane - zabytkowy kościół w Kleszczewie – 49 999,00 zł,
 - Rozbudowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w Markowicach (FS-26.171,75) – 26 171,75 zł,
 - Budowa trybun na terenie kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kleszczewie – 120 000,00 zł,
 - Doposażenie placu zabaw w Kleszczewie (FS-59.180,74) – 59 180,74 zł,
 - Doposażenie placu zabaw w Krzyżownikach (FS-14.927,18) – 14 927,18 zł,
 - Doposażenie placu zabaw w Tulcach (FS - 4.000,00) – 4 000,00 zł
 - Doposażenie placu zabaw w Ziminie (FS-26.000) – 26 000,00 zł,
 - Monitoring na terenie sołectwa Tanibórz (FS-10.943,78) – 10 943,78 zł,
 - Rozbudowa Centrum Aktywności Rodzinnej w Gowarzewie (FS-30.000) – 30 000,00 zł,
 - Rozbudowa placu zabaw w Krerowie (FS-8.000,00) – 8 000,00 zł,
 - Rozbudowa placu zabaw w Poklatkach (FS-30.572,38) – 30 572,38 zł,
 - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na terenie sołectwa Śródka (FS 23.000,00) – 23 000,00 zł.

Realizacja zaplanowanych zadań następować będzie sukcesywnie w miarę wykonania dochodów budżetowych oraz możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

2. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie **53 909 695,68 zł** – są to pozostałe wydatki budżetu, z tego:

- wydatki jednostek budżetowych w wysokości 34 206 773,01 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 19 289 105,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 14 917 668,01 zł,
- dotacje na zadania bieżące w wysokości 15 488 537,67 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2 944 385,00 zł,
- obsługa długu w wysokości 1 270 000,00 zł;

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w wysokości **23 550,00 zł**, w tym:

- z tytułu opłaty do spółek wodnych,
- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w wysokości **5 835 187,67** zł, w tym:

- środki na dotację dla Miasta Poznania (linie komunikacyjne 431, 432, 435), Gminy Swarzędz (linia 484 Swarzędz - Tulce), gminy Kórnik (linia 24 Środa Wlkp. – Kleszczewo) na organizację transportu zbiorowego w ramach zawartych porozumień,
- środki na obsługę transportu zbiorowego realizowanego przez ZK Kleszczewo Sp. z o.o. (linie komunikacyjne 488, 489),
- środki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg krajowych, wojewódzkich i powiatowych,
- środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, przystanków i węzłów przesiadkowych, przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego oraz na usługi świadczone przez Zakład Komunalny w Kleszczewie Sp. z o.o.

Dział 630 Turystyka – zaplanowano wydatki w wysokości **3 000,00** zł na realizację zadań w zakresie działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży na podstawie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w wysokości **406 900,00** zł, w tym:

- na obsługę gospodarki mieszkaniowej (administrowanie, koszty windykacji i opłat sądowych, remonty), wpłaty do wspólnot mieszkaniowych oraz utrzymanie budynków i lokali komunalnych,
- wycenę nieruchomości i podział działek.

Dział 710 Działalność usługowa zaplanowano wydatki w wysokości **274 000,00** zł, w tym:

- na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego – pracę komisji urbanistycznej, operaty szacunkowe na potrzeby ustalenia opłaty planistycznej, sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i lokalizacji inwestycji, usługi skanowania i kopiowania map, ogłoszenia w prasie,
- wypisy i wyrysy z ewidencji gruntów.

Dział 750 Administracja publiczna zaplanowano wydatki w wysokości **4 874 416,01** zł, w tym:

- w rozdziale 75022 zaplanowano środki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy,
- w rozdziale 75023 Urzędy gmin zaplanowano wynagrodzenia i pochodne na 25,5 etatów, dwie odprawy emerytalne, pięć nagród jubileuszowych oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu. Na dodatkowe roczne wynagrodzenie zaplanowano środki w wysokości 8,5% od otrzymanego wynagrodzenia za 2022 r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 25,5 etatów oraz dla emerytów. Zaplanowano środki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i PPK,
- w rozdziale 75075 zaplanowano środki na promocję gminy, w tym środki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego,
- w rozdziale 75095 Pozostała działalność zaplanowano środki na ubezpieczenie majątku gminy i składki do organizacji, których członkiem jest Gmina Kleszczewo. Zaplanowano również środki związane z działalnością jednostek pomocniczych, w tym prowizje dla sołtysów od zebranych podatków w formie inkasa. Ponadto zaplanowano wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano wydatki

w wysokości **738 500,00** zł, w tym:

- w rozdziale 75412 przewidziano środki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych. Na terenie Gminy istnieje 5 jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej. Jednostki OSP Kleszczewo i OSP Gowarzewo posiadają po dwa wozy bojowe, OSP Krzyżowniki-Śródka i OSP Komorniki po jednym. Jednostka w Kleszczewie posiada także do dyspozycji samochód osobowy Opel. Ponadto zaplanowano wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego,
- w rozdziale 75421 na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym zaplanowano rezerwę. Rezerwę przyjmuje się w wysokości nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia z pochodnymi, obsługę długu oraz wydatki majątkowe. Ponadto w planie finansowym zabezpieczono środki na zakup niezbędnych środków i usług na przeciwdziałanie COVID-19,
- w rozdziale 75495 zaplanowano środki na wypłatę rekompensat za utracony dochód.

Dział 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano środki na odsetki od zadłużenia w wysokości **1 270 000,00** zł.

Dział 758 Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **95 000,00** zł – kwota zawarta jest w przedziale od 0,1 do 1% wydatków ogółem.

Dział 801 Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w wysokości **26 249 155,00** zł.

Wydatki oświatowe w naszym budżecie to rozdziały 80101 Szkoły podstawowe, 80104 Przedszkola, 80107 Świetlice szkolne, 80113 Dowożenie uczniów do szkół, 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli), 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne, 80149 i 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego oraz w szkołach podstawowych, 80195 Pozostała działalność.

Na terenie Gminy funkcjonują cztery szkoły: Zespół Szkół w Kleszczewie, Zespół Szkół w Tulcach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Ziminie prowadzona przez Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi oraz Niepubliczna Dwujęzyczna Szkoła Podstawowa w Tulcach prowadzona przez osobę fizyczną.

- **Zespół Szkół w Kleszczewie i Zespół Szkół w Tulcach** finansowany jest w rozdziałach 80101, 80104, 80107, 80146, 80148, 80149, 80150, 80195,
- W rozdziale 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, planowane są środki w wysokości 1% naliczone od wynagrodzeń nauczycieli na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe. Odpis liczony jest tylko od wynagrodzeń nauczycieli,
- w rozdziale 80195 Pozostała działalność planowane są między innymi środki na nagrody Wójta dla nauczycieli. Nagroda stanowi 30% z 1% naliczenia od wynagrodzeń nauczycieli. Na podstawie Uchwały Nr XII/67/2007 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 7 listopada 2007 r. przyjęto do budżetu kwotę 10 000,00 zł na pomoc zdrowotną dla nauczycieli wynoszącą 0,01% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe czynnych nauczycieli, w paragrafie 4440 zaplanowano odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i nauczycieli emerytów.

Dział 851 Ochrona zdrowia zaplanowano wydatki w wysokości **325 782,00** zł na zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi – realizacja zgodnie z gminnym programem uchwalanym przez Radę Gminy (realizacja OPS oraz UG). Ponadto zaplanowano środki

na dotację dla Powiatu Poznańskiego na prowadzenie Izby Wyrzeźwień.

Dział 852 Pomoc społeczna zaplanowano wydatki w wysokości **2 521 380,00 zł**.

Sprawami pomocy społecznej zajmuje się powołana przez Radę Gminy jednostka budżetowa – Ośrodek Pomocy Społecznej. Zadania finansowane są z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, dotacji na zadania własne i środków gminy. W Ośrodku Pomocy Społecznej zatrudnionych jest 16 osób na 13,75 etatów. Wynagrodzenia z pochodnymi finansowane są z rozdziałów: 85203, 85219, 85228, 85295.

- w rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej, zaplanowano środki na utrzymanie mieszkańców gminy w domu pomocy społecznej,
- w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia - zaplanowano środki na działalność Klubu Samopomocy dla osób niepełnosprawnych powyżej 18 roku życia,
- w rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie środki planowane są głównie na szkolenia dla Zespołu Interdyscyplinarnego i ulotki z zakresu przemocy dla mieszkańców gminy,
- w rozdziale 85230 zaplanowano wkład własny Gminy na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu”. Gmina finansuje nie mniej niż 40% wydatków poniesionych na to zadanie. W ciągu roku otrzymujemy informacje o przyznanej dotacji na ten cel,
- w rozdziale 85295 zaplanowano środki Gminy na organizowanie spotkań z podopiecznymi Ośrodka oraz na zorganizowanie pomocy rzeczowej.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowano **22 000,00 zł** na rehabilitację osób niepełnosprawnych oraz dla organizacji pozarządowych na zadania związane z działalnością na rzecz osób niepełnosprawnych i seniorów. Jednostka zostanie wyłoniona w ramach konkursu.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano środki w wysokości **85 000,00 zł** na stypendia dla uczniów i wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (dotacja podmiotowa dla niepublicznej placówki).

W rozdziale 85415 Pomoc materialna dla uczniów zaplanowano środki własne Gminy. Gmina finansuje nie mniej niż 20% wydatków poniesionych na to zadanie. W ciągu roku otrzymujemy informacje o przyznanej dotacji na ten cel.

Dział 855 Rodzina zaplanowano wydatki w wysokości **1 893 733,00 zł**, w tym:

- zadania ujęte w rozdziałach 85502, 85503, 85513 finansowane są z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- w rozdziale 85504 Wspieranie rodziny ponoszone są koszty wynagrodzenia „Asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej”,
- w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze, finansowane jest utrzymanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych,
- w rozdziale 85516 zabezpieczono środki dla instytucji sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości **6 586 594,00 zł**, w tym:

- w rozdziale 90002 – na odbiór i zagospodarowanie odpadów,
- w rozdziale 90003 – na oczyszczanie wsi tj. likwidację dzikich wysypisk, sprzątanie śmieci itp., w tym środki stanowiące wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego,
- w rozdziale 90004 – na utrzymanie zieleni oraz na usługi utrzymania zieleni świadczone

- przez Zakład Komunalny w Kleszczewie Sp. z o.o.,
- w rozdziale 90005 – na realizację programu „Czyste Powietrze”,
 - w rozdziale 90013 – zaplanowano środki na utrzymanie psów z naszej Gminy w schronisku dla zwierząt w Skałowie (ponad ustalony limit) oraz składkę członkowską dla Związku Międzygminnego „Schronisko dla Zwierząt” w Skałowie,
 - w rozdziale 90015 zaplanowano środki na energię, utrzymanie i naprawę oświetlenia ulicznego gminy,
 - w rozdziale 90019 zaplanowano środki na opłaty za korzystanie ze środowiska,
 - w rozdziale 90026 zaplanowano środki na wywóz odpadów komunalnych,
 - w rozdziale 90095 zaplanowano środki na usługi świadczone między innymi przez Zakład Komunalny Sp. z o.o.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki w wysokości **2 366 912,00 zł**, w tym:

- w rozdziale 92109 zaplanowano środki na utrzymanie świetlic, wynagrodzenie gospodarzy świetlic wiejskich oraz wydatki Funduszu Sołeckiego,
- w rozdziale 92114, 92116 zaplanowano dotacje podmiotowe dla instytucji kultury,
- w rozdziale 92120 zaplanowano środki na modernizację zabytków na terenie gminy,
- rozdziale 92195 zaplanowano środki na pozostałą działalność w zakresie wspierania kultury, w tym środki stanowiące wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego.

Dział 926 Kultura fizyczna zaplanowano wydatki w wysokości **336 750,00 zł**, w tym:

- w rozdziale 92601 zaplanowano środki na drobne naprawy obiektów sportowych oraz środki na inwestycje stanowiące wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego,
- w rozdziale 92695 zaplanowano między innymi środki na wsparcie zadania publicznego w zakresie kultury fizycznej i sportu (piłka nożna) – Klub Sportowy Clescevia, na nagrody i stypendia sportowe. Ponadto zabezpieczono środki na zadania w ramach Funduszu Sołeckiego.

Na podstawie Uchwały Nr XXXIX/294/2014 Rady Gminy Kleszczewo z 27 marca 2014 r. wyrażono zgodę na wyodrębnienie w budżecie środków finansowych stanowiących Fundusz Sołecki. Podjęte uchwały w poszczególnych sołectwach w zakresie planowanych przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 11 do projektu uchwały budżetowej na 2023 r.

W 2023 r. zaplanowano środki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Zespołach Szkół i Urzędzie Gminy. W pozostałych jednostkach budżetowych ilość zatrudnionych pracowników nie zobowiązuje pracodawców do wnoszenia opłat na ten Fundusz.

W Zespole Szkół w Kleszczewie i Zespole Szkół w Tulcach w 2023 r. funkcjonują wyodrębnione rachunki dochodów. Planowane kwoty po stronie dochodów i wydatków określone zostały w załączniku Nr 8 do projektu uchwały budżetowej na 2023 r. Prognozowane wydatki budżetowe Gminy Kleszczewo na 2023 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2.

IV. PRZYCHODY BUDŻETU

W 2023 r. na zaplanowane przychody w wysokości **9 332 024,14** zł składają się następujące kwoty :

- kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych w wysokości **6 000 000,00** zł
- wolne środki z 2022 r. w wysokości **2 873 945,95** zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczegółowymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **458 078,19** zł, w tym:
 - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg niewykorzystane w 2022 roku w wysokości 458 078,19 zł.

V. ROZCHODY BUDŻETU

Planuje się spłatę kredytów krajowych, pożyczek i papierów wartościowych na łączną kwotę **2 085 614,88** zł , w tym:

- **1 085 614,88** zł z tytułu zaciągniętych już zobowiązań,
- **1 000 000,00** zł z tytułu wykupu obligacji.