

ZARZĄDZENIE NR 75/2020

Wójta Gminy Kleszczewo

z dnia 16 listopada 2020 r.

w sprawie ustalenia projektu budżetu Gminy Kleszczewo na 2021 r.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 233, 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Kleszczewo na 2021 r. stanowiący projekt uchwały budżetowej wraz z jej załącznikami według załącznika Nr 1.

2. Integralną część projektu budżetu stanowią objaśnienia według Załącznika Nr 2.

3. Projekt budżetu przedkłada się Radzie Gminy Kleszczewo i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 75/2020
Wójta Gminy Kleszczewo
z dnia 16 listopada 2020 r.**

**Uchwała Nr/2020
Rady Gminy Kleszczewo
z dnia grudnia 2020 r.**

w sprawie uchwały budżetowej na 2021 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 9 lit. „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 212, 258, 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) Rada Gminy Kleszczewo uchwała co następuje:

§ 1

1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2021 r. w kwocie **75.721.180,29** zł,
z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie **55.468.735,32** zł
 - 2) dochody majątkowe w kwocie **20.252.444,97** zł.
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:
 - 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **15.263.313,00** zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.
 - 2) dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **332.800,00** zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały
 - 3) dotacje i środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości **19.476.518,97**

§ 2

1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2021 r. w kwocie **72.927.965,41 zł.** zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie **51.615.866,29 zł,**
- 2) wydatki majątkowe w kwocie **21.312.099,12 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 5 do uchwały,

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wysokości **15.263.313,00 zł.,** zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały,
- 2) wydatki na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **332.800,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały,
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości **17.339.412,06 zł.**

§ 3

Na koniec 2021 r. wystąpi nadwyżka budżetu w kwocie **2.793.214,88 zł.**

§ 4

1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **5.000.000,00 zł.**
2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **7.793.214,88 zł.** zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały

§ 5

1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy, z tego:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **4.243.181,24 zł**
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **7.450.000,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały

§ 7

Określa się plan dochodów rachunku dochodów jednostek oświatowych, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych, oraz wydatków nimi finansowanych. zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały

§ 8

Upoważnia się Wójta do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek:

- na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości **3.000.000,00 zł**

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przenoszeniu planu wydatków w ramach działu w rozdziałach i pomiędzy rozdziałami, w tym:

- między wydatkami majątkowymi,
- między wydatkami majątkowymi a bieżącymi,
- między wydatkami bieżącymi a majątkowymi z wyjątkiem kreowania nowych zadań inwestycyjnych,
- między wydatkami bieżącymi a wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy,

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2021 rok,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu”.

§ 9

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **160.000,00 zł** przeznacza się na realizację zadań określonych:

- 1) w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie **214 568,00 zł**
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **1.100,00 zł**

§ 10

Dochody z wpłat z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska w zakresie określonym ustawą zgodnie z załącznikiem Nr 10 do uchwały.

§ 11

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **73.000,00 zł**,
- 2) celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **189.100,00 zł**.

§ 12

Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do uchwały.

§ 13

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

**Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr
Wójta Gminy Kleszczewo
z dnia 16 listopada 2020r.**

Objaśnienia do projektu budżetu Kleszczewo na 2020r.

Budżet gminy Kleszczewo na 2020 rok zaplanowany został po stronie **dochodów w wysokości 75.721.180,29 zł** oraz po stronie **wydatków w wysokości 72.927.965,41 zł**.

Wystąpi zatem nadwyżka budżetu w wysokości **2.793.214,88 zł**.

Przy opracowaniu budżetu Gminy przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2021 wynosi 3,9 %
- średnia cena skupu żyta wynosi 55,00 zł za jeden kwintal.
- kwoty podatków lokalnych ustalono zgodnie z górną granicą stawek kwotowych na podstawie Komunikatu Prezesa GUS (stawki podatkowe które w poprzednim okresie nie były ustalone w górnych granicach zwiększono wskaźnik wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych wzrostu cen tj. o 1,8%.
- założono wzrost funduszu płac o 5 %, (uwzględniono obowiązkowy wzrost wynagrodzenia minimalnego – w 2021 r. wynosić będzie 2.800,00zł brutto) poza wzrostem wynagrodzeń nauczycieli, które ustala Minister Edukacji Narodowej.
- przeciętne wynagrodzenie miesięczne w gospodarce narodowej na 2021 r. stanowiące podstawę funduszu świadczeń socjalnych na 2020r. wyniosło 4.134,02 zł (odpis podstawowy 37,5%, tj. 1.550,26zł).
- szacunkowa wielkość dodatkowego rocznego wynagrodzenia dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2019r.
- 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 2020 r. oraz dostępnych materiałów dotyczących podatków i opłat lokalnych.
- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych zaplanowały jednostki zatrudniające powyżej 25 pracowników.

DOCHODY

Dochody w projekcie budżetu gminy na 2021 rok zaplanowano w wysokości 75.721.180,29 zł

z tego:

- dochody majątkowe - 20.252.444,97 zł
- dochody bieżące - 55.468.735,32 zł

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

Subwencję ogólną na 2021 rok zaplanowano zgodnie w wysokości 13.827.907,00 zł.

Subwencja ogólna składa się z:

- części oświatowej w wysokości 13.731.570,00 zł
- części wyrównawczej w wysokości 96.337,00 zł

Cześć wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej, w wysokości 13.731.570,00 zł, której wysokość uzależniona jest od wysokości dochodów podatkowych na jednego mieszkańca oraz z kwoty uzupełniającej w wysokości 96.337,00 zł uzależnionej od gęstości zaludnienia.

W projekcie budżetu gminy na 2021 r. zaplanowane zostały dotacje celowe na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. w następujących wysokościach:

a) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej:

dział 750 rozdz.75011 § 2010	66.918 zł
dział 852 rozdz.85203 § 2010	100.944 zł
dział 852 rozdz.85228 § 2010	18.000,00 zł
dział 855 rozdz. 85501 § 2060	13.795.760 zł
dział 855 rozdz. 85502 § 2010	1.277.640 zł
dział 855 rozdz. 85513 § 2010	2.400 zł

b) na dofinansowanie zadań własnych gminy :

dział 852 rozdz.85213 § 2030	3.600 zł
dział 852 rozdz.85214 § 2030	90.999 zł
dział 852 rozdz.85216 § 2030	43.820 zł
dział 852 rozdz.85219 § 2030	47.996 zł

O ostatecznej wielkości kwot subwencji oraz dotacji gmina zostanie powiadomiona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 r.

Na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DPZ-3113-1/20 z dnia 21 października 2020 r. zaplanowano dotację celową na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości 1.651,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 14.470.597,00 zł, zgodnie z kalkulacją przedstawioną przez Ministerstwo Finansów. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania bieżącego roku przyjmując wzrost dochodów o wskaźnik PKB tj. o 4 % zakładany w Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2021.

Poniższe objaśnienia dotyczą głównie pozycji, których szczegółowo nie określa klasyfikacja budżetowa oraz informacji stanowiących podstawę ustalenia niektórych kwot przyjętych do planu budżetu na 2021 r.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- w paragrafie 0750 zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich

Dział 600 - Transport i łączność:

Rozdział 60004

w paragrafie 2310 zaplanowano dotację z Gminy Kostrzyn na podstawie zawartego porozumienia w zakresie transportu lokalnego (linia 489 trasa Kleszczewo –Trzek- Siekierki)

- w paragrafie 6207 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn. „Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz inwestycje w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kleszczewo” w wysokości 13.275.348,61 zł.

Rozdział 60016 - zaplanowano dochody za uszkodzone mienie.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa:

- w paragrafie 0550 zaplanowano dochody z tytułu użytkowania wieczystego gruntów. Na podstawie aktów notarialnych planuje się wpływy w wysokości 37 000,00 zł.

W zakresie sprzedaży majątku zaplanowano kwotę 770 000,00 zł. z tytułu sprzedaży udziału w gruncie i budynku w nowej siedzibie dla posterunku Policji w Kleszczewie, który został wybudowany w 2020 r.

- w paragrafie 0750 ujęte są następujące dochody:

- z 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,
- z dzierżawy gruntów pod działalność gospodarczą,
- za wynajem mieszkań - Gmina wynajmuje 8 mieszkań,
- za dzierżawę lokali użytkowych i gruntów dzierżawionych w celu prowadzenia działalności gospodarczej,
- za udostępnienie miejsca na tablice reklamowe.

- w paragrafie 0760 zaplanowano dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (w 2012r. został zawarty akt notarialny, opłaty wnoszone po 7.446 zł rocznie przez okres 10 lat) .

Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

- w rozdziale 75601 zaplanowano dochody dotyczące wpływów z zryczałtowanego podatku dochodowego oraz wpływy z karty podatkowej. Dochody przekazywane są za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Podatki lokalne wyliczono według w/w wskaźników.

W rozdziale 75621 planuje się udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Szacunkową kwotę wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto według wielkości wyliczonej przez Ministerstwo Finansów. Planowana kwota na 2021 r. wynosi 14.470.597,00 zł. Udział procentowy gmin w podatku na 2021 r. wynosi 38,23 %. Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 320.000,00 zł. Udział gmin w tym podatku to 6,71 % ogólnego wpływu podatku z terenu gminy jaki wpływa do budżetu państwa. Dochody z tego podatku przekazywane są za pośrednictwem Urzędów Skarbowych. Kwotę przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania tego dochodu za 2020 r.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Zaplanowano min. kwoty subwencji omówione wyżej, tj.:

- subwencja oświatowa 13.731.570,00 zł.
- subwencja wyrównawcza 96.337,00 zł.

w rozdziale 75814 zaplanowano dochody z tytułu zwrotu podatku VAT naliczonego od inwestycji: „Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz inwestycje w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kleszczewo” (gmina posiada interpretację indywidualną pozwalającą na pełne odliczenie VAT w zakresie poszczególnych zadań w ramach w/w inwestycji).

Dział 801 - Oświata i wychowanie

- w rozdziale 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano wpłaty z gminy Kórnik z tytułu uczęszczania dzieci do oddziału przedszkolnego prowadzonego przez Stowarzyszenie Oświata oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie.

- w rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano również wpłaty rodziców za dzieci uczęszczające do przedszkola oraz wpływy z uzyskanych odsetek bankowych i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych. Zaplanowano dotację od gmin ościennych, jako pokrycie wydatków za dzieci z tych gmin uczęszczające do przedszkoli niepublicznych i publicznych na terenie naszej gminy.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

- w rozdziale 90005 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu realizacji projektu z udziałem środków z UE pn. „Wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kleszczewo oraz Krzykosy” (dotacja z UE oraz wpłaty mieszkańców).

- w rozdziale 90095 zaplanowano wpłaty za zużytą energię elektryczną i gaz od osób wynajmujących lokale użytkowe.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W rozdziale 92120 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu refundacji poniesionych w 2021 r. wydatków na realizację projektu z udziałem środków w UE pn. „Włączenie społeczne mieszkańców Gminy Kleszczewo poprzez rewitalizację miejscowości Komorniki oraz Nagradowice”.

WYDATKI

Wydatki w projekcie budżetu gminy na 2021 rok zaplanowano w wysokości 72.927.965,41 zł

z tego:

- wydatki majątkowe - 21.312.099,12 zł
- wydatki bieżące - 51.615.866,29 zł

W wydatkach majątkowych zaplanowano przedsięwzięcia ujęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2040.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w aktualnej uchwale gminy w sprawie WPF na lata 2020 -2040 zostanie dostosowany do danych wykazanych w przedsięwzięciach do projektu WPF na lata 2021 -2040 na sesji Rady Gminy Kleszczewo – w celu zachowania zgodności w przedsięwzięciach w poszczególnych latach.

Ponadto zaplanowano inne inwestycje wyszczególnione w załączniku nr 5, a także inwestycje wnioskowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Zaplanowano środki na opłaty do spółek wodnych. W wydatkach majątkowych zabezpieczono środki na dotację oraz podwyższenie kapitału dla ZK Sp. z o.o. w Kleszczewie w związku z nakładami finansowymi na wieloletnie przedsięwzięcie związane z rozbudową infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi.

Ponadto zaplanowano środki na wpłatę dla Izb Rolniczych 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60004- w paragrafie 2310 zaplanowano 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. W usługach pozostałych zaplanowano środki na obsługę transportu zbiorowego realizowanego przez ZK Kleszczewo sp. z o.o. (linie komunikacyjne 488,489).

W wydatkach majątkowych zabezpieczono środki na realizację projektu pn.”Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz inwestycje w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Kleszczewo” w ramach WRPO na lata 2014-2020.

Rozdział 60013, 60014, 60017 - par. 4430 zaplanowano środki na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym dróg wojewódzkich i powiatowych oraz odpłatność za używanie wewnętrznej drogi prywatnej - opłaty wnoszone są każdego roku.

Rozdział 60016 - zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych, przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego oraz na usługi świadczone przez Zakład Komunalny sp. z o.o. Ponadto zaplanowano wydatki inwestycyjne związane z budową ścieżki rowerowej Kleszczewo-Nagradowice.

Dział 630 Turystyka - zaplanowano składkę na PLOT

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Skalkulowano wydatki bieżące. Wydatki zaplanowano głównie na utrzymanie gminnych nieruchomości, wycenę nieruchomości i podział działek.

Dział 710 Działalność usługowa

Zaplanowano wydatki na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego oraz wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów. Skalkulowano wydatki bieżące o wskaźnik inflacji oraz planowane wykonanie.

Dział 750 Administracja publiczna

- 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% otrzymanego wynagrodzenia za 2020 r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 24,5 etatów. Zaplanowano środki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
- 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 nasza Gmina. 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

- w rozdziale 75412 przewidziano środki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych. Na terenie Gminy istnieje 5 jednostek ochotniczej straży pożarnej. Jednostki OSP Kleszczewo i Gowarzewo posiadają po dwa wozy bojowe, Śródka - Krzyżowniki i Komorniki po jednym. Jednostka w Kleszczewie posiada także do dyspozycji samochód osobowy Volkswagen. Ponadto zaplanowano wydatki realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.

- w rozdziale 75421 na podstawie ustawy z dnia 26.04.2007r. 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.

- w rozdziale 75495 zaplanowano środki na wypłatę żołądu za utracony dochód

Dział 757 Obsługa długu publicznego - zaplanowano środki na odsetki od zadłużenia.

Dział 758 Różne rozliczenia

Zaplanowano rezerwę ogólną - kwota zawarta jest w przedziale od 0,1 do 1% wydatków ogółem.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Wydatki oświatowe w naszym budżecie to rozdziały 80101 Szkoły podstawowe, 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, 80104 Przedszkola, 80113 Dowożenie uczniów do szkół, 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli), 80148 Stołówki szkolne, 80149, 80150,80152, 80195 Pozostała działalność, 85401 Świetlice szkolne, 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, 85415 Pomoc materialna dla uczniów.

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** finansowany jest w rozdziałach 80101, 80104, 80110,80146, 80148, 80149, 80150, 80152, 80195, 85401 i 85446.

- **Zespół Szkół w Tulcach** finansowany jest w rozdziałach 80101, 80104, 80110,80146, 80148, 80150, 80152, 80195, 85401 i 85446.

W rozdziale 80146 i 85446 – 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 Pozostałej działalności - rozdz. 80195, planowane są między innymi środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla trzech osób (2,5 etatu referat oświaty Urzędu Gminy), oraz środki na nagrodę Wójta dla nauczycieli. Nagroda stanowi 30% z 1 procentowego naliczenia od wynagrodzeń nauczycieli. Na podstawie Uchwały Nr XII/67/2007 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 07 listopada 2007r. przyjęto do budżetu kwotę 6.612,00 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 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

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 12 osób w tym 2 osoby na niepełnych etatach i 1 osoba na urlopie wychowawczym. 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 przemocy w rodzinie środki planowane są głównie na szkolenia dla Zespołu Interdyscyplinarnego lub 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 klientami Ośrodka oraz organizowaniem pomocy rzeczowej.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- w rozdziale 85395 zaplanowano 19.000,00 zł 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 na prowadzenie świetlic szkolnych w ZSK, ZST oraz 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

Zadania ujęte w rozdziałach 85501, 85502 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”.

Zabezpieczono środki na prowadzenie żłobka (rozdział 85516) w wysokości 79.000,00 zł.

W rozdziale 85508 Rodziny zastępcze, finansowane jest utrzymanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

- w rozdziale 90003 - środki na oczyszczanie wsi tj. utylizację padliny, likwidację dzikich wysypisk, sprzątanie śmieci itp. , w tym środki stanowiące wydatki w ramach FS.

- w rozdziale 90004 - zaplanowano środki na utrzymanie zieleni (min. wkład własny do projektów realizowanych z udziałem środków z WFOŚiGW oraz UMWW) oraz na usługi utrzymania zieleni świadczone przez Zakład Komunalny sp. z o.o., w tym środki na inwestycje stanowiące wydatki w ramach FS.

- w rozdziale 90005 zaplanowano wydatki na realizację inwestycji „Wytwarzanie energii ze źródeł odnawialnych na terenie gminy Kleszczewo oraz Krzykosy”.

- 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 oraz inwestycje w ramach FS.

- w rozdziale 90019 zaplanowano środki na opłaty za korzystanie ze środowiska

- w rozdziale 90026 zaplanowano środki na wywóz odpadów komunalnych.

- w rozdziale 90095 zaplanowano między innymi środki na utrzymanie lokali komunalnych (gaz, energia elektryczna, remonty, czyszczenie kominów, przeglądy) oraz na usługi świadczone przez Zakład Komunalny sp. z o.o.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- w rozdziale 92109 zaplanowano środki na utrzymanie świetlic, wynagrodzenie gospodarza sali wiejskiej 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 FS.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

- w rozdziale 92601 zaplanowano środki na drobne naprawy obiektów sportowych, termomodernizację hali sportowej w Kleszczewie oraz środki na inwestycje stanowiące wydatki w ramach FS.
- 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 inwestycje w ramach FS.

Na podstawie Uchwały Nr XXXIX/294/2014 Rady Gminy Kleszczewo z 27 marca 2014r. 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.

Ogólnie wydatki zaplanowano w wysokości 72.927.965,41 zł w tym wydatki bieżące 51.615.866,29 zł i wydatki majątkowe 21.312.099,12 zł.

Inwestycje w podziale na poszczególne zadania określa załącznik nr 5 do projektu uchwały budżetowej. Realizacja zaplanowanych zadań następować będzie sukcesywnie w miarę wykonania dochodów budżetowych oraz możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

Na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zaplanowano w 2021 r. środki na opłaty 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 2021 r. funkcjonują wyodrębnione rachunki dochodów. Planowane kwoty po stronie dochodów i wydatków określone zostały w załączniku nr 8 do projektu Uchwały budżetowej na 2021 r.

PRZYCHODY BUDŻETU

W 2021 r. na zaplanowane przychody składają się następujące kwoty :

- wolne środki z 2020 r. w wys. **3.200.000,00 zł.**
- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych niewykorzystane w 2020 r. w wysokości **1.800.000,00 zł.**

ROZCHODY BUDŻETU

Planuje się spłatę kredytów krajowych i pożyczki na łączną kwotę **7.793.214,88 zł** , w tym

- **7.125.000,00 zł.** z tytułu zaciągniętego kredytu w 2020 r. na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.
- **668.214,88 zł** z tytułu zaciągniętych już zobowiązań.