**Załącznik Nr 2**

 **do Zarządzenia Nr 41/2014**

 **Wójta Gminy Kleszczewo**

 **z dnia 14 listopada 2014r.**

 **Objaśnienia do projektu budżetu na 2015r.**

Przy opracowaniu projektu budżetu wykorzystane zostały informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r. W załączniku do powyższego pisma podano szacunkowe wielkości: subwencji wyrównawczej i oświatowej oraz kwotę dotyczącą udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dotacje celowe przyjęto na podstawie informacji z dnia 29.09.2014r. od Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (rozdział 75101) oraz z dnia 21.10.2014r. od Wojewody Wielkopolskiego (rozdziały: 75011, 85212, 85213, 85214, 85216 i 85219).

O wysokości ostatecznych wielkości kwot subwencji oraz dotacji gmina zostanie powiadomiona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2015r.

Przy opracowaniu budżetu Gminy przyjęto , że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2015 wynosi 101,2 %

* średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzający kwartał poprzedzający rok podatkowy 2015 wynosi 52,00 zł za jeden kwintal.
* stawki podatków i opłat lokalnych wzrosną o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych w okresie I półrocza, w którym stawki ulegają zmianie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego 0,40%.
* wynagrodzenia pracowników wzrastają w stosunku do wynagrodzeń z września 2014r. o 3,00%. Wzrost wynagrodzeń dotyczy również pracowników obsługi jednostek oświatowych. Nie planuje się wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Tabele wzrostu wynagrodzeń ustala Minister Edukacji Narodowej.
* wysokość funduszu świadczeń socjalnych przyjęto w wysokości obowiązującej z 2013r-,
* przyjęto szacunkową wielkość nagrody rocznej dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2014r.
* składkę na ubezpieczenie społeczne przyjęto wg grupy działalności EKD, obliczono ją od wynagrodzeń i nagrody rocznej.
* składkę na Fundusz Pracy przyjęto w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.
* kwoty przyznanych Gminie dotacji określa załącznik nr 3 do Zarządzenia Wójta Gminy w sprawie projektu budżetu na 2015r.
* plan dochodów ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu na dzień 30 września 2014r. oraz dostępnych materiałów dotyczących podatków i opłat lokalnych.
* Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji osób Niepełnosprawnych zaplanowały jednostki zatrudniające powyżej 25 pracowników.

Poniższe objaśnienia dotyczą pozycji, których szczegółowo nie określa klasyfikacja budżetowa oraz informacji stanowiących podstawę ustalenia niektórych kwot przyjętych do planu budżetu na 2015r.

# DOCHODY

#  W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa:

W paragrafie 0470 zaplanowano dochody z tytułu użytkowania wieczystego gruntów. Na podstawie aktów notarialnych zawartych z czteroma osobami planuje się wpływy w wysokości 23.760 zł.

W paragrafie 0750 ujęte są następujące dochody:

* 19.674 zł 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.
* 10.128 zł za wynajem mieszkań - Gmina wynajmuje 8 mieszkań.
* 155.198 zł za dzierżawę lokali użytkowych i gruntów dzierżawionych w celu prowadzenia działalności gospodarczej - zakłada się, że w 2015r. zawarte będą umowy z 19 osobami.

W 2012r. został zawarty akt notarialny dotyczący przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Z tego tytułu wnoszone będą opłaty po 7.446 zł rocznie przez okres 10 lat (par. 0760).

W paragrafie 0770 zaplanowano 2.795.280 zł z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.

Zaplanowano do sprzedaży grunty pod aktywizację gospodarczą o powierzchni 8,6364 ha w Krzyżownikach oraz pod zabudowę mieszkaniową 0,7616 ha w Tulcach.

W dziale **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. Plan na 2015r. ustalono na podstawie wpłat w 2014r. i lat poprzednich.

Opodatkowaniu na terenie Gminy podatkiem od nieruchomości podlegają następujące wielkości wg stanu na 30.10.2014r.:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rodzaj podatku** | **Osoby fizyczne** | **Osoby prawne** |
| budynki mieszkalne lub ich części | 194.107,44 m2 | 9.248,43 m2 |
| budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą | 21.758,22 m2 | 11.728,59 m2 |
| pozostałe budynki | 375,25 m2 | 3.668,47 m2 |
| budynki gospodarcze murowane | 14.489,70 m2 | 118,29 m2 |
| garaże | 3.560,86 m2 | 499,12 m2 |
| budynki zajęte na prowadzenie działalności gospodarczej  | 392,92 m2 | 0,00 m2 |
| budowle | 908.938,00 zł | 74.735.984,13 zł |
| grunty związane z działalnością gospodarczą | 64.424,70 m2 | 203.986,09 m2 |
| pozostałe grunty  | 775.585,43 m2 |  171.568,72 m2 |

Stawkę podatku rolnego na 2015 rok ustalono w wysokości 52 zł za 1q żyta. Cena w stosunku do górnej stawki wynoszącej 61,37 zł została obniżona o 9,37 %.

Liczba ha przeliczeniowych stanowiących podstawę podatku:

|  |
| --- |
|  Osoby fizyczne Osoby prawne  |
| 1. Dla gospodarstw rolnych: 5.428,9692 2.028,8616  (po odliczeniu ulg ustawowych) |
| 2. Dla gruntów pozostałych: 133,2361 0,9359  |

Podatek leśny ustalono od 136,6642 ha w tym za lasy ochronne i pozostałe 123,3971 ha, przyjmując cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w wysokości 188,85 zł za 1m3 a dla lasów ochronnych 94,43 zł 1m3.

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 2015r. wynosi 7.160.433,00 zł i wzrasta w stosunku do planu z 2013r. o 14,27%. Udział procentowy gmin w podatku na 2011r wynosił 37,12%, na 2012r. wynosił 37,26%, a na 2013r. wynosi 37,42%, na rok 2014 wynosi 37,53% i na 2015r. 37,67%. Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 110.000 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 wykonania tego dochodu za ubiegłe lata.

Dział **758** **Różne rozliczenia.** W dziale tym zaplanowano kwoty subwencji na podstawie pisma Ministra Finansów tj.:

* subwencja oświatowa 8.478.319,00 zł. W stosunku do 2014r, subwencja wzrasta o 8,56%. Z każdym rokiem subwencja obejmuje większą ilość dzieci niepełnosprawnych, co ma duży wpływ na wysokość subwencji.
* subwencja wyrównawcza 409.986 zł. W stosunku do 2014r, subwencja maleje o 0,94%.
* w rozdziale 75814 zaplanowano dochody z tytułu wpłaty rodziców z tytułu częściowej odpłatność za udział dzieci w Akcji Lato i oprocentowania środków na rachunku bankowym gminy. Wprowadzono również dotację (paragraf 2030 i 6330) z tytułu wykonania w 2014r. Funduszu sołeckiego wg założenia, że wykonany będzie plan funduszu na poziomie 50%, a dotacja wyniesie 40% od zrealizowanych przedsięwzięć.

Dział 801 Oświata i wychowanie.

W rozdziale 80103 Odziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano wpłaty z gminy Kórnik z tytułu uczęszczania jednego dziecka do oddziału przedszkolnego prowadzonego przez Stowarzyszenie Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Ziminie.

Zaplanowano szacunkową wielkość dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w rozdziale 80103 na 30 dzieci i w rozdziale 80104 na 250 dzieci. Wielkości zaplanowano z bardzo dużą ostrożnością. Na dzień 30.09.2014r. do przedszkoli uczęszczało 450 dzieci. Nie jest natomiast znana stawka dotacji na jedno dziecko.

W rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano również wpłaty rodziców za dzieci uczęszczające do przedszkola oraz wpływy uzyskanych odsetek bankowych i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych. Zaplanowano dotację od Miasta Poznań, Gmin Kórnik, Kostrzyn, Swarzędz, jako pokrycie wydatków za dzieci z tych gmin uczęszczające do przedszkoli niepublicznych i publicznych na terenie naszej gminy. Przyjęto, że miesięcznie uczęszczać będzie z innych gmin 53 dzieci.

Dział **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

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

Ogólnie projekt dochodów budżetowych zamyka się kwotą 27.809.192 zł w tym dochody bieżące 23.239.303 zł i dochody majątkowe 4.569.889 zł.

# WYDATKI

Dział **600 Transport i łączność** w paragrafie 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.

Dział **750 Administracja publiczna**

W rozdziale 75023 urzędy gmin, zaplanowano wynagrodzenia i pochodne na 22 etaty, dwie nagrody jubileuszowe za 30 lat i 40 lat pracy oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu. Na nagrodę roczną zaplanowano środki w wysokości 8,5% w stosunku do wynagrodzeń za 2014r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 22 etaty. Nie planuje się środków na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych gdyż zatrudnienie w Urzędzie Gminy nie przekracza 25 osób.

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 w wysokości 2,5% od zebranych podatków w formie inkasa.

Dział **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa -** w rozdziale 75412 Ochotnicze straże pożarne -na terenie Gminy działa5jednostekochotniczej straży pożarnej. OSP Kleszczewo i Gowarzewo mają w dyspozycji po dwa samochody bojowe, Krzyżowniki i Komorniki po jednym samochodzie bojowym. Jednostka w Kleszczewie posiada także do dyspozycji samochód osobowy Volkswagen.

W rozdziale 75421 na podstawie ustawy z dnia 26.04.2007r. o zarządzaniu kryzysowym zaplanowano rezerwę na ten cel. Rezerwę przyjmuje się w wysokości nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia z pochodnymi oraz wydatki majątkowe.

W dziale **758 Różne rozliczenia -** zaplanowanorezerwę ogólną. Kwota zawarta jest w przedziale od 0,1 do 1% wydatków ogółem.

Dział **801 Oświata i wychowanie -** na prowadzenie oświaty otrzymujemy subwencję oświatową. Wydatki oświaty w naszym budżecie to rozdziały 80101 szkoły podstawowe, 80110 gimnazja, 80113 dowożenie uczniów do szkół, 80146 dokształcanie i doskonalenie nauczycieli (1 % planowanych wynagrodzeń nauczycieli), 80148 stołówki szkolne, 80195 pozostała działalność, 85401 świetlice szkolne oraz 85446 dokształcanie i doskonalenie nauczycieli świetlic.

Na terenie Gminy funkcjonują trzy szkoły: Zespół Szkół w Kleszczewie, Zespół Szkół w Tulcach oraz Szkoła Podstawowa w Ziminie prowadzona przez Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi.

W par. 2590 zaplanowano środki dla Stowarzyszenia Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury na Wsi w Zimnie. Zaplanowano, że do szkoły podstawowej w Ziminie od 1 stycznia 2015r. uczęszczać będzie 73 uczniów w tym czterech uczniów niepełnosprawnych.

**Zespół Szkół w Kleszczewie** finansowany jest w rozdziałach 80101, 80104, 80110,80146, 80148, 85401 i 85446

W chwili obecnej w Zespole Szkół w Kleszczewie utworzonych jest 23 oddziałów w tym:

- szkoła podstawowa 11 oddziałów, do których uczęszcza 215 uczniów, tj. średnio 19,55 w oddziale,

- gimnazjum 6 oddziałów, do których uczęszcza 124 uczniów, tj. średnio 20,67 w oddziale,

- przedszkole 6 oddziałów, do których uczęszcza 144 dzieci, tj. średnio 24,00 w oddziale.

Do Zespołu Szkół w Kleszczewie uczęszcza łącznie 483 uczniów i dzieci przedszkolnych.

 Zatrudnienie:

- nauczyciele 44,15 etatów, w tym nauczyciele dyplomowani 17,23 etatów, mianowani 11,53 etatów, kontraktowi 13,39 etatów, stażyści 2,00 etaty.

- obsługa i administracja 11,75 etatów.

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

W chwili obecnej w Zespole Szkół w Tulcach są 29 oddziały w tym:

- szkoła podstawowa 18 oddziałów, do których uczęszcza 400 uczniów, tj. średnio 22,22 w oddziale,

- gimnazjum 6 oddziałów, do których uczęszcza 130 uczniów tj. średnio 21,67 w oddziale,

- przedszkole 5 oddziałów, do których uczęszcza 110 dzieci tj. średnio 22,00 w oddziale.

Do Zespołu Szkół w Tulcach uczęszcza łącznie 640 uczniów i dzieci przedszkolnych.

Zatrudnienie:

- nauczyciele 50,48 etatów, w tym**:** nauczyciele dyplomowani 16,77 etatów, mianowani 19,12 etatów, kontraktowi 12,56 etatów i stażyści 2,03 etatu.

- pracownicy obsługi i administracji 10,25 etatów**.**

Gmina prowadzi przedszkola w Kleszczewie i Tulcach. Na terenie Gminy działa również przedszkole niepubliczne w Tulcach „Bajkowa Kraina” i „PlasTyś” oraz w Gowarzewie „Balbinka” prowadzone przez osoby fizyczne. Oddział przedszkolny przy szkole publicznej w Ziminie prowadzony jest przez Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty i Upowszechniania Kultury na Wsi.

Zaplanowane wydatki budżetu gminy na prowadzenie przedszkoli pomniejszone o wpłaty rodziców wynoszą 1.551.739,59 zł. Wg sprawozdania SIO na 30 września 2014r. do przedszkoli gminnych uczęszcza 254 dzieci. Miesięczny wydatek ponoszony przez gminę na prowadzenie przedszkola, w przeliczeniu na jedno dziecko, wynosi 509,10 zł. Do budżetu przyjęto stawkę dotacji na jedno dziecko w przedszkolu publicznym w wysokości 509,10 zł, a w przedszkolu niepublicznym 381,83 zł (509,10 x 75%). Stawka na jedno dziecko wzrasta w stosunku do 2014r. o 8,52%. Dotacja dla przedszkoli niepublicznych została ustalona na 181 dzieci miesięcznie po 381,83 zł oraz na 14 dzieci niepełnosprawnych. Informację o wysokości dotacji na dziecko niepełnosprawne otrzymamy z Ministerstwa Edukacji przy rozliczeniu metryczki oświatowej na 2015r. Dotacja dla publicznego oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej w Ziminie została ustalona na 30 dzieci. Stawka na jedno dziecko wynosi 509,10 zł (100% x 509,10). Dla przedszkola niepublicznego „Bajkowa Kraina” w Tulcach przyjęta została dotacja w wysokości 1.161.084 zł, dla Przedszkola „Balbinka” w Gowarzewie 274.917 zł, dla Przedszkola PlasTyś w Tulcach 137.459 zł, dla publicznego oddziału przedszkolnego z Ziminie 200.000 zł Planowane kwoty dla poszczególnych przedszkoli wyszczególnione są w załączniku Nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2015r.

Z terenu gminy dzieci uczęszczają także do przedszkoli w innych gminach. Wykaz tych gmin ujęty jest w załączniku Nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2015r.

W rozdziale 80113 zaplanowane są wydatki na dowóz dzieci do szkół. Zaplanowano, że w naszej gminie wszystkie dzieci dowożone są bezpłatnie przez Zakład Komunalny. Dowozem 12 dzieci do placówek specjalnych w Swarzędzu i Poznaniu zajmuje się wyspecjalizowany przewoźnik.

W rozdziale 80146 i 85446 – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, planowane są środki w wysokości 1% naliczone od wynagrodzeń nauczycieli na dokształcanie i doskonalenie zawodowe. Odpis liczony jest tylko od wynagrodzeń nauczycieli i dlatego wysokość odpisu nie jest liczona od całego § 4010 z rozdziałów 80101, 80104, 80110, 85401.

W pozostałej działalności rozdz. 80195 planowane są między innymi środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla dwóch osób oraz środki na nagrodę Gminy dla nauczycieli w kwocie 14.781 zł wraz z pochodnymi (w tym wynagrodzenia 12.603 zł). 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 4.230 zł na pomoc zdrowotną dla nauczycieli wynoszącą 0,01% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe czynnych nauczycieli. Ponadto w paragrafie 4440 zaplanowano odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i nauczycieli emerytów.

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 rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej, zaplanowano środki na utrzymanie 9 naszych mieszkańców w domu pomocy społecznej,

- w rozdziale 85204 Rodziny zastępcze - zaplanowano wydatki na utrzymania jednego dziecka w rodzinie zastępczej i jednego dziecka w placówce opiekuńczo wychowawczej.

W Ośrodku Pomocy Społecznej łącznie w rozdziale 85154, 85206, 85212 i 85219 wydatki na płace z pochodnymi zaplanowane są dla 9 osób.

W rozdziale 85295 zaplanowano środki Gminy głównie na dożywianie dzieci w szkołach, jest to zadanie własne Gminy. Do czasu opracowania projektu budżetu nie otrzymaliśmy informacji o wysokości dotacji na ten cel z budżetu państwa.

Dział **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** zaplanowano środki na pokrycie kosztów przejazdu autobusowego dla osób otrzymujących rentę socjalną na dojazd do pracy lub rehabilitację.

Dział **854 Edukacyjna opieka wychowawcza.**

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 **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

W rozdziale 90002Gospodarka odpadami zaplanowano środki do Związku Międzygminnego Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej za odbiór odpadów komunalnych.

W rozdziale 90013 Schroniska dla zwierząt zaplanowano środki na utrzymanie psów oraz składkę członkowską dla Zgromadzenia Związku Międzygminnego „Schronisko dla Zwierząt – Schronisko” w Kostrzynie na bieżące wydatki Stowarzyszenia oraz wydatki majątkowe na budowę schroniska dla zwierząt.

W rozdziale 90017 ustalono dotację:

- do komunikacji autobusowej. Dotacja na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XIII/97/2011 z 30 listopada 2011r. ustalona została do 1 km w wysokości 1,82 zł plus podatek VAT.

- do ścieków wprowadzanych do zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych świadczonych przez Zakład Komunalny w Kleszczewie, Uchwała Nr XLIV/324/2014 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 30.09.2014r. Stawka dotacji do 1m3 ścieków 2,41 zł plus VAT,

- do taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę świadczonych przez Zakład Komunalny w Kleszczewie, Uchwała Nr XLIV/323/2014 Rady Gminy Kleszczewo z dnia 30.09.2014r. Stawka do 1m3 wody 1,24 zł plus VAT.

Zakres i kwoty dotacji przedmiotowej określa załącznik Nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Wynagrodzenia w Zakładzie Komunalnym planuje się dla 32 osób zatrudnionych na umowę o pracę, przewidziano również wypłatę 3 nagród jubileuszowych (za 20 lat i dwie za 35 lat pracy). Zakład Komunalny zajmuje się komunikacją autobusową, dostarczaniem wody odbiorem ścieków, remontem budynków komunalnych oraz utrzymaniem porządku na terenie Gminy. Na 2015r. zaplanowano przychody z usług w wysokości 3.519.890 zł w tym: 217.035 zł dowóz uczniów do szkół, 889.046 zł wpływy z komunikacji autobusowej, 1.340.207 zł za dostarczoną wodę, 856.905 zł za odebrane ścieki, 216.697 zł prace remontowe i porządkowe. Dla Zakładu Komunalnego ustalono dotację przedmiotową w wysokości 2.089.900 zł brutto.

W rozdziale 90095 zaplanowano między innymi środki na utrzymanie lokali komunalnych (gaz, energia elektryczna, remonty, czyszczenie kominów, przeglądy), opłaty za utylizację padliny, udział płacony do Wspólnoty Mieszkaniowej w Nagradowicach, opłaty za korzystanie ze środowiska.

W dziale **926 Kultura fizyczna i sport** w rozdziale 92695 zaplanowano między innymi środki na wsparcie zadania publicznego w zakresie kultury fizycznej i sportu – piłki nożnej, a także nagrody i stypendia sportowe.

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. Na tej podstawie część wydatków inicjować będą sołectwa realizując plan Funduszu sołeckiego. Podjęte Uchwały w poszczególnych sołectwach w zakresie planowanych przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 10 do projektu uchwały budżetowej.

Ogólnie wydatki zaplanowano w wysokości 28.204.057 zł w tym wydatki bieżące 21.654.755 zł i wydatki majątkowe 6.549.302 zł.

Inwestycje wg tytułów zadań przyjęte do projektu budżetu Gminy określa załącznik nr 2a do projektu Uchwały budżetowej. Realizacja zaplanowanych zadań następować będzie sukcesywnie w miarę wykonania dochodów budżetowych oraz możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

W celu zabezpieczenia płynności realizacji zadań inwestycyjnych może wystąpić potrzeba zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego do kwoty 500.000 zł.

Na Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych zaplanowano w 2015r. środki na opłaty w Zespołach Szkół oraz Zakładzie Komunalnym. W pozostałych jednostkach budżetowych ilość zatrudnionych pracowników nie zobowiązuje pracodawców do wnoszenia opłat na ten Fundusz.

W Zespole Szkół Kleszczewo i Zespole Szkół Tulce w 2015r. funkcjonują wyodrębnione rachunki dochodów. Planowane kwoty po stronie dochodów i wydatków określone zostały w załączniku nr 7 do projektu Uchwały budżetowej na 2015r.

Przychody i rozchody budżetu.

W 2014r. nie będzie zaciągnięty kredyt na budowę kanalizacji sanitarnej w Tulcach w wysokości 800.100 zł. Dlatego przewidywane zadłużenie Gminy na 31.12.2014r. wyniesie 6.684.325,33 zł.

Na 2015r. Po stronie przychodów zaplanowano zaciągnięcie kredytu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Tulcach w wysokości 1.301.200 zł.

Po stronie rozchodów Gminy na 2015r. zaplanowano kwotę 906.335 zł:

w tym:

1. 154.000,00 zł z tytułu spłaty kredytu na budowę hali sportowej w Tulcach.

2. 192.800,00 zł z tytułu spłaty kredytu na budowę ulic w miejscowości Tulce

3. 168.751,00 zł z tytułu spłaty kredytu na zadania inwestycyjne z 2009r.

4 161.016,00 zł z tytułu pożyczki na budowę kanalizacji sanitarnej

5. 98.568,00 zł z tytułu budowy drogi w Krzyżownikach

6. 60.000,00 zł z tytułu przebudowy drogi w Kleszczewie

7. 31.200,00 zł z tytułu budowy ulicy bukowej i Klonowej w Tulcach

8. 40.000,00 zł z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej w Tulcach

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2015r.

* 656.000,00 zł kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach
* 1.495.000,00 zł kredyt na budowę ulic w miejscowości Tulce.
* 1.519.058,00 zł kredyt na zadania inwestycyjne z 2009r.
* 442.688,33 zł pożyczka na budowę kanalizacji i wodociągu
* 246.444,00 zł pożyczka na budowę drogi w Krzyżownikach
* 990.000,00 zł kredyt na przebudowę drogi w Kleszczewie
* 468.800,00 zł kredyt na budowę ulicy Bukowej i Klonowej w Tulcach

- 1.261.200,00 zł kredyt/pożyczka na budowę kanalizacji sanitarnej w Tulcach

 **7.079.190,33 zł razem**

**Wójt Gminy**

**mgr inż. Bogdan Kemnitz**