

Objaśnienia do projektu budżetu na 2010r.

Przy opracowaniu projektu budżetu wykorzystane zostały informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/19/2009 z dnia 8.10.2009r., 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 od Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (rozdział 75101) oraz 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 2010r.

Przy opracowaniu budżetu Gminy przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2010 wynosi 101,00%
- średnia cena żyta obliczona za okres trzech kwartałów 2009r., będąca podstawą ustalenia podatku rolnego w 2010r., wynosi 34,10 zł za jeden kwintal.
- górne granice stawek podatków i opłat lokalnych wzrosną o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych, który za 3 kwartały 2009r. wynosi 3,5%.
- wynagrodzenia pracowników wzrastają w stosunku do wynagrodzeń z września 2009r. o 3% od 1 stycznia 2009r. wynagrodzenia dla nauczycieli wzrastają o 7% od 1 września 2010r.
- wysokość funduszu świadczeń socjalnych przyjęto zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Przyjęto 1.047 zł odpisu na jeden etat. Dla nauczycieli zaplanowano odpis zgodnie z art. 53 ustawy Karta Nauczyciela (Dz. U z 2003r. nr 118 poz. 1112 ze zmianami). Przyjęto kwoty bazowe na 2.286,75 zł. Do obliczenia funduszu przyjmuje się 110% kwoty bazowej.
- Przyjęto szacunkową wielkość nagrody rocznej dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2009
- r.
- 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.

DOCHODY

Dochody ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu na dzień 30 września 2009r. oraz dostępnych materiałów dotyczących podatków i opłat lokalnych.

W dziale **020 Leśnictwo** zaplanowano wpływy za dzierżawę obwodów łowieckich.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa:

W paragrafie 0470 zaplanowano dochody z tytułu użytkowania wieczystego gruntów. Na podstawie aktów notarialnych zawartych z pięcioma osobami planuje się wpływy w wysokości 5.200 zł. W paragrafie 0750 ujęte są następujące dochody:

- 10.000 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.
- 10.030 zł za wynajem mieszkań - Gmina wynajmuje 10 mieszkań.
- 147.970 za dzierżawę lokali użytkowych i gruntów dzierżawionych w celu prowadzenia działalności gospodarczej - zakłada się, że w 2010r. zawarte będą umowy z 16 osobami.

W paragrafie 0770 zaplanowano 5.000.000 zł z tytułu sprzedaży mienia komunalnego. W celu realizacji potrzebnych inwestycji zaplanowano do sprzedaży grunty pod aktywizację gospodarczą o powierzchni 8,6364 ha w Krzyżownikach oraz pod zabudowę mieszkaniową 0,9442 ha w Tulcach.

W dziale **750 Administracja publiczna** w rozdziale 75011 zaplanowano dotacje celową zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Wielkopolskiego.

W rozdziale 75023 urzędy gmin – zaplanowano w § 0830 wpływy za usługi ksero i laminowanie dokumentów.

W dziale **751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** zaplanowano dotacje zgodnie z informacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie rejestru wyborców.

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 2010r. ustalono na podstawie wpłat w 2009r.

Opodatkowaniu na terenie Gminy podatkiem od nieruchomości podlegają następujące wielkości wg stanu na 15.10.2009r.:

Rodzaj podatku	Osoby fizyczne	Osoby prawne
- budynki mieszkalne lub ich części	126.990,98 m ²	7.913,98 m ²
- budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	16.538,11 m ²	9.198,79 m ²
- pozostałe budynki lub ich części	127,80 m ²	1.838,95 m ²
- budynki gospodarcze murowane	13.829,59 m ²	165,03 m ²
- garaże	2.600,58 m ²	7,50 m ²
- budynki zajęte na prow. działalności gospodarczej w	341,67 m ²	-

zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych		
- budowlę 2%	596.567,86 zł	30.401.764,92 zł
- grunty związane z działalnością inną niż rolnicza	34.582,16 m ²	213.597,46 m ²
- pozostałe grunty	491.882,40 m ²	103.859,44 m ²
- grunty pod jeziorami	-	0,54 ha

Za podstawę do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę 1q żyta w wysokości 34,10 zł. Cena zmniejsza się o 17,81% w stosunku do ceny z 2009r.

Liczba ha przeliczeniowych stanowiących podstawę podatku:

	Osoby fizyczne	Osoby prawne	Razem
1. Dla gospodarstw rolnych : (część osób korzysta z ulg ustawowych)	5.108,0914	2.156,1591	7.264,2505
2. Dla gruntów pozostałych :	120,5341	0,9464	121,4805

Podatek leśny ustalono od 144,9837 ha w tym za lasy ochronne i pozostałe, przyjmując cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w wysokości 136,54 zł za 1m³. stawka zmniejsza się o 10,48% w stosunku do stawki z 2009r.

Podatek od środków transportowych podwyższono o procent wzrostu podatków lokalnych, tj. o 3,5%, przyjmując wykonanie tego podatku na dzień 30.09.2009r.

Podatek od spadków i darowizn ustalono wg wykonania za trzy kwartały 2009r. Podatek otrzymujemy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Rada Gminy nie podjęła na 2009r. uchwały o opłacie za posiadanie psów, dlatego nie planuje się tego dochodu również na 2010r. Kwoty dochodów z opłaty targowej, z podatku od czynności cywilno-prawne § 500, zwrotu kosztów upomnień § 0690 oraz odsetek § 0910 ustalono na podstawie wykonania budżetu na 30.09.2009r. W rozdziale 75618 zaplanowano wpływy na podstawie wykonania budżetu na dzień 30.09.2009r. oraz szacowanych na 2010r. dochodów z opłaty skarbowej § 0410, z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480 oraz wpływy z opłaty ustawowej za wpis do ewidencji działalności gospodarczej na podstawie ustawy Prawo działalności gospodarczej, z opłaty planistycznej, zajęcia pasa drogowego par. 0490. Wpłaty z opłaty planistycznej są ściśle związane z uchwaleniem przez Radę Gminy planu zagospodarowania przestrzennego i sprzedażą gruntów przez osoby fizyczne i prawne.

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 2010r. wynosi 3.826.708 zł i jest niższa w stosunku do planu 2009r. o 16,32%. Udział procentowy gmin w podatku na 2010r wynosi 36,94%, na 2009r. wynosił 36,72%, a w 2008r. wynosił 36,49%. W ostatnich latach z tego tytułu dochody naszej gminy znacznie wzrastały. W roku 2008 udział w podatku dochodowym wzrastał o 941.358 zł w stosunku do wykonania za 2007r. Planowany podatek jest wyższy o 250.265 zł od wykonanych dochodów z tego podatku za 2008r. Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 70.000 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 2008 i 2009r.

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

- subwencja oświatowa 4.684.253 zł. W stosunku do 2009r, subwencja wzrasta o 5,87%.
- subwencja wyrównawcza 424.191 zł (wzrasta w stosunku do 2009r o 5,71%). dla naszej gminy jest to kwota uzupełniająca. Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od gęstości zaludnienia w kraju (122 osób/m²) i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy nie jest wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.
- W rozdziale 75814 zaplanowano dochody z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym gminy oraz prowizję od przekazywanego do Urzędu Skarbowego podatku dochodowego od osób fizycznych. W 2009r Gminny Ośrodek Kultury Fizycznej i Sportu podpisał umowę na dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej budowy placów zabaw. Środki z budżetu na ten cel zaplanowano w 2009 i 2010r. Po otrzymaniu przez GOKIS dofinansowania z Unii Europejskiej środki zostaną przekazane do budżetu Gminy.

Dział 801 Oświata i wychowanie. W rozdziale 80101 zaplanowano dochody z oprocentowania środków jednostek oświatowych w banku § 0920 oraz prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych § 0970.

W rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano wpłaty rodziców dotyczące opłaty stałej za dzieci uczęszczające do przedszkola oraz uzyskanych odsetek bankowych i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych. Zaplanowano dotację od Miasta Poznań, Gmin Kórnik, Kostrzyn, Swarzędz i Komorniki jako pokrycie wydatków za dzieci z tych gmin uczęszczające do przedszkola niepublicznego na terenie naszej gminy. Przyjęto dotację miesięcznie na 32 dzieci.

W rozdziale 80195 Pozostała działalność zaplanowano dochód od Siedleckiego Centrum Edukacyjnego z tytułu zużytej energii, gazu, wody w okresie do 30.06.2010r. w związku z wynajmowaną salą lekcyjną.

Dział 852 Pomoc społeczna. Dotacje w rozdziałach 85212, 85213, 85214, 85216 i 85219 ujęto zgodnie z informacją uzyskaną od dysponenta środków. W rozdziale 85212 w § 0980 zaplanowano dochody z tytułu wyegzekwowania należności od dłużników alimentacyjnych. W rozdziale 85219 w § 0920 zaplanowano odsetki jednostki budżetowej na podstawie wykonania planu 2009r., a w § 0970 prowizje od rozliczanego podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W rozdziale 90020 dochody zaplanowano na podstawie realizacji wykonania planu za 2009r. Opłata produktowa przekazywana jest do Gminy przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Są to opłaty od przedsiębiorców, a ich wysokość uzależniona jest od ilości odpadów opakowań przekazanych do odzysku i recyklingu.

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

Ogólnie projekt dochodów budżetowych zamyka się kwotą 19.498.262 zł co stanowi 110,44 % planowanych dochodów na dzień 31 października 2009r. Na wysoki wskaźnik wzrostu planu dochodów znaczący wpływ mają dochody majątkowe zaplanowane w wysokości 5.000.000 zł.

W załączniku Nr 1 do projektu uchwały budżetowej na stronie 3 dochody podzielone są zgodnie z nową ustawą o finansach publicznych.

WYDATKI

W dziale **010 Rolnictwo i leśnictwo** - na wpłatę na rzecz Izb Rolniczych zaplanowano kwotę w wysokości 2 % dochodów z podatku rolnego i odsetek uzyskanych od tego podatku. Wpłata dotyczyć będzie okresu od 16.11.2009 do 15.11.2010r. W dziale tym zaplanowano środki na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tulce 854.000 zł, wydatek ujęty w załączniku Nr 2b do projektu uchwały budżetowej. Na zakupy inwestycyjne zaplanowano 222.775 zł oraz w dziale 600 Transport i łączność 77.225 zł za odpłatne przejęcie infrastruktury w miejscowości Tulce. Jest do druga ostatnia rata do zapłaty na dzień 30.06.2010r.

W dziale **600 Transport i łączność** – w rozdziale 60004 Lokalny transport zbiorowy zaplanowano 46.000 zł na pokrycie kosztów związanych z zawartym porozumieniem z Gminą Swarzędz na połączenie autobusowe od granic Gminy Swarzędz do miejscowości Tulce. W rozdziale 60014 Drogi publiczne powiatowe zaplanowano środki na opłatę roczną związaną z umieszczeniem urządzeń w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego. Na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano środki na równanie dróg oraz na zimowe utrzymanie w wysokości 255.200 zł oraz 7.441 zł z Funduszu Sołeckiego. Na wydatki inwestycyjne przyjęto 1.080.000 zł w tym: 600.000 zł na III etap budowy ulic w Tulcach, 200.000 zł na budowę drogi w Markowicach, 274.000 zł na budowę dróg na nowych terenach inwestycyjnych oraz 6.000 zł z Funduszu Sołeckiego.

Dział **630 Turystyka** - na zadanie zaplanowano 10.000 zł, głównie na dofinansowanie wypoczynku dzieci i młodzieży oraz 4.000 z Funduszu Sołeckiego.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** - zaplanowano wydatki związane wyłącznie z utrzymaniem mieszkań stanowiących własność Gminy, w wysokości 16.750 zł. Gmina posiada obecnie 10 mieszkań.

W dziale **710 Działalność usługowa** - zaplanowano środki na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego Gminy – rozdział 71004 100.000 zł, opracowania geodezyjne – rozdział 71014 15.000 zł oraz w rozdziale 71095 na wycenę mienia komunalnego do sprzedaży, wydatki związane z ogłoszeniami prasowymi oraz opłatami sądowymi 35.400 zł. Wyceny wykonywane będą głównie w związku z ustalaniem opłaty planistycznej i sprzedażą mienia. W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano 649.754 zł na zagospodarowanie terenu w centrum miejscowości Gowarzewo załącznik 2b do projektu uchwały budżetowej oraz 31.240 zł z Funduszu Sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Dział **750 Administracja publiczna** - W rozdziale 75011 zaplanowane wydatki dotyczą zadań finansowanych z dotacji na zadania z zakresu Urzędu Stanu Cywilnego i ewidencji ludności. Wydatki planowane są na poziomie planowanej dotacji.

W rozdziale 75022 rady gmin zaplanowano środki na diety, zakupy artykułów spożywczych i biurowych oraz koszty szkoleń.

W rozdziale 75023 urzędy gmin, zaplanowano wynagrodzenia i pochodne na 19 etatów, dwie nagrody jubileuszowe oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu. Na nagrodę roczną zaplanowano środki w wysokości 8,5% w stosunku do wynagrodzeń za 2009r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 19 etatów. Nie planuje się środków na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych gdyż zatrudnienie nie przekracza 25 osób.

W rozdziale 75075 zaplanowano środki na promocję gminy. W rozdziale 75095 Pozostała działalność zaplanowano środki związane z działalnością sołtysów.

W dziale **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** - realizowane jest zadanie zleczone dotyczące prowadzenia rejestru spisu wyborców. Wydatki planowane są na poziomie planowanej dotacji celowej tj. 871 zł.

Dział **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - w rozdziale 75403 Jednostki terenowe policji zaplanowano środki na przegląd urządzenia do pomiaru prędkości samochodów, w rozdziale 75412 - ochotnicza straż pożarna działa w Kleszczewie, Gowarzewie, Krzyżownikach i Śródce, Komornikach oraz w Zimnie. Do dyspozycji OSP w Kleszczewie i Gowarzewie są po dwa samochody bojowe, w Krzyżownikach jeden samochód bojowy, a w Komornikach samochód Żuk. Jednostka w Kleszczewie posiada także do dyspozycji samochód osobowy Polonez. W 2009r. zakupiony został nowy samochód bojowego dla Straży w Kleszczewie w związku z tym w wyniku przesunięć sprzętu wóz bojowy będzie posiadała również OSP Komorniki. Ze środków Funduszu Sołeckiego zaplanowano w tym rozdziale 20.825 zł.

W rozdziale 75421 na podstawie ustawy z dnia 26.04.2007r. o zarządzaniu kryzysowym zaplanowano rezerwę na ten cel. Rezerwę przyjmuje się w wysokości do 1% wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia z pochodnymi oraz wydatki majątkowe. Zaplanowano również środki na opłatę z tytułu rozmów telefonicznych telefonii komórkowej dla pracownika Urzędu Gminy zajmującego się tym tematem.

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

W rozdziale 75647 zaplanowano wydatki związane z poborem należności budżetowych tj: prowizję dla sołtysów w wysokości 2,5% od zebranych podatków w formie inkasa, opłaty pocztowe, zakup druków, tonerów, opiekę autorską dotyczącą programów związanych z poborem podatków.

W dziale **757 Obsługa długu publicznego** - zaplanowano 502.300 zł odsetek od zaciągniętych kredytów bankowych oraz 70.000 zł na opłacenie prowizji od zaplanowanego kredytu lub pożyczki.

W dziale **758 Różne rozliczenia** - zaplanowano kwotę 28.000 zł jako rezerwę ogólną.

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 doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (1 % planowanych wynagrodzeń nauczycieli), 80148 stołówki szkolne, 80195 pozostała działalność, 85401 świetlice szkolne oraz 85446 doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli świetlic. Niedobór subwencji oświatowej na finansowanie powyższych rozdziałów wynosi 511.230 zł.

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

W par. 2590 zaplanowano środki dla Stowarzyszenia Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury Na Wsi w Ziminie w wysokości 494.834 zł ustalając kwotę na podstawie wzrostu subwencji oświatowej na 2010r. Do szkoły podstawowej w Ziminie od 1 września 2009r. uczęszcza 73 uczniów.

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

W chwili obecnej w Zespole Szkół w Kleszczewie jest 17 oddziałów w tym:

- szkoła podstawowa 8 oddziałów, do których uczęszcza 161 uczniów, tj. średnio 20 uczniów w oddziale,
- gimnazjum 6 oddziałów, do których uczęszcza 134 uczniów, tj. średnio 22 uczniów w oddziale,
- przedszkole 3 oddziały, do których uczęszcza 60 dzieci, tj. średnio 20 dzieci w oddziale.

Do Zespołu Szkół w Kleszczewie uczęszcza łącznie 355 uczniów i dzieci przedszkolnych.

Zatrudnienie:

- nauczyciele 33,11 etatów, w tym nauczyciele dyplomowani 16,66 etatów, mianowani 8,14 etatów, kontraktowi 6,31 etatów i stażyści 2 etaty.
- obsługa 9,5 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 22 oddziały w tym:

- szkoła podstawowa 12 oddziałów, do których uczęszcza 253 uczniów, tj. średnio 21 uczniów w oddziale,
- gimnazjum 5 oddziałów, do których uczęszcza 93 uczniów tj. średnio 19 uczniów w oddziale,
- przedszkole 5 oddziałów, do których uczęszcza 105 dzieci tj. średnio 21 dzieci w oddziale.

Do Zespołu Szkół w Tulcach uczęszcza łącznie 451 uczniów i dzieci przedszkolnych.

Zatrudnienie:

- nauczyciele 41,78 etatów, w tym: nauczyciele dyplomowani 8,5 etatów, mianowani 18,5 etatów, kontraktowi 10,00 etatów i stażyści 4,73 etatu.
- pracownicy obsługi 10,00 etatów.

W rozdziale 85401 wydatki w Zespołach Szkół dotyczą funkcjonowania świetlic szkolnych.

Na terenie Gminy działa przedszkole niepubliczne w Tulcach prowadzone przez osobę fizyczną i publiczne w Ziminie prowadzone przez Stowarzyszenie.

Wydatki budżetu gminy na prowadzenie przedszkoli wynoszą 960.602 zł oraz za przygotowanie posiłków przez stołówkę szkolną 45.928 zł tj. razem 1.006.530 zł w tym wydatki ponoszone przez rodziców 149.066 zł i ponoszone przez gminę 857.464 zł. Wg sprawozdania SIO na 30 września 2009r do przedszkoli gminnych uczęszczało 165 dzieci. Miesięczny wydatek ponoszony przez gminę na prowadzenie przedszkola, w przeliczeniu na jedno dziecko, wynosi 433,06 zł. Dotacja dla przedszkola niepublicznego została ustalona na 95 dzieci po 324,80 zł miesięcznie (75% z 433,06) tj. na kwotę 370.272 zł. Dotacja dla przedszkola publicznego została ustalona na 11 dzieci. Stawka na jedno dziecko wynosi 433,06 zł (100% x 433,06 zł) tj. rocznie kwota 57.164 zł.

Z naszego terenu dzieci uczęszczają także do przedszkoli w innych Gminach. W rozdziale 80104 przedszkola zaplanowano na ten cel kwotę 50.800 zł. Liczba dzieci w ciągu roku ulega zmianie. W 2009r. uczęszczało średnio do przedszkoli w Poznaniu od 6 do 9 dzieci i Kórniku 1 dziecko. W rozdziale 80105 przedszkole specjalne zaplanowano 67.560 zł. Obecnie jedno dziecko uczęszcza do przedszkola specjalnego w Poznaniu na tą okoliczność zaplanowano 22.560 zł. Wg informacji od przedszkola niepublicznego od nowego roku uczęszczać będzie tam jedna osoba niepełnosprawna. Na ten cel zaplanowano 45.000 zł. O wysokości dotacji na dziecko niepełnosprawne otrzymamy informację z Ministerstwa Edukacji przy rozliczeniu metryczki oświatowej na 2010r.

W rozdziale 80113 zaplanowane są wydatki na dowóz dzieci do szkół. W naszej Gminie wszystkie dzieci dowożone są bezpłatnie przez Zakład Komunalny. Do placówek specjalnych w Swarzędzu i Poznaniu przez wyspecjalizowanego przewoźnika.

W rozdziale 80146 planowane są środki w wysokości 1% naliczone od wynagrodzeń nauczycieli na doksztalcanie 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.

W pozostałej działalności rozdz. 80195 planowane są środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla dwóch osób. Zaplanowano środki na nagrodę Gminy dla nauczycieli w kwocie 8.633 zł (w tym pochodne od wynagrodzeń). Nagroda stanowi 25% 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 2.816 zł na pomoc zdrowotną dla nauczycieli wynoszącą 0,01% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe czynnych nauczycieli. Ponadto środki zaplanowano na nagrody dla uczniów, artykuły biurowe, podróże służbowe, odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i nauczycieli emerytów, oraz niezbędne kwoty udziału własnego w celu pozyskania środków zewnętrznych.

Dział 851 Ochrona zdrowia. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zaplanowano 85.000 zł. Uzyskane środki z opłat za pozwolenie na handel alkoholem wydatkowane mogą być na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii. Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych co roku przedstawia Gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych do zatwierdzenia Radzie Gminy. Gminny program przeciwdziałania narkomanii zatwierdzony został przez Radę Gminy do 2010r.

Dział 852 Pomoc społeczna. Sprawami pomocy społecznej zajmuje się powołana przez Radę Gminy jednostka budżetowa - Ośrodek Pomocy Społecznej.

W rozdziale 85202 sfinansowane są koszty związane z pobytem naszych mieszkańców w domu pomocy społecznej. Jest to zadanie Gminy.

W dziale tym zaplanowane są środki z dotacji celowej tj. w rozdziałach 85212, 85213, częściowo 85214, 85216, 85219. W rozdziale 85212 na obsługę zadania planuje się 3% od wypłaconych świadczeń rodzinnych. Środki przeznaczano na wynagrodzenia z pochodnymi na wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, a głównie na opłaty pocztowe. Wydatki muszą być realizowane zgodnie z wolą dysponenta środków. Wydatki w wysokości 5.000 zł pokrywane są z planowanych dochodów z tytułu zwrotów należności od dłużników alimentacyjnych. Za osoby pobierające niektóre zasiłki z pomocy społecznej, opłacane są składki na ubezpieczenie zdrowotne, ze środków budżetu państwa - rozdział 85213. W rozdziale 85214 planowane są środki na zasiłki społeczne na łączną kwotę 140.396 zł w tym:

- 83.780 zł na zadania własne z budżetu Gminy.
- 56.616 zł na zadania własne z dotacji, z budżetu Państwa.

Wydatki na dodatki mieszkaniowe - rozdział 85215 - przyjęto na poziomie wskaźnika wzrostu cen i szacowanego wykonania za 2009r. Wydatki pokrywane są w całości ze środków Gminy. Od 2010r. w klasyfikacji budżetowej w rozdziale 85216 finansowane są zasiłki stałe z dotacji na zadania własne gminy.

W Ośrodku Pomocy Społecznej łącznie w rozdziale 85212 i 85219 wydatki na płace z pochodnymi zaplanowane są dla 7 osób.

Pozostałe wydatki to narzuty na wynagrodzenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka.

W rozdziale 85202 na domy pomocy społecznej na 2010r zaplanowano 73% wzrostu środków na pokrycie tych świadczeń w stosunku do planu z 2009r. ze względu na umieszczenie następnych osób w domach pomocy społecznej.

W rozdziale 85295 zaplanowano środki Gminy 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 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące prowadzenia świetlic szkolnych oraz odpis w wysokości 1% od wynagrodzeń nauczycieli na doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W rozdz. 90001 planowane są środki związane z badaniem wody oraz opłaty za wydawane analizy lub opinie. W rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi zaplanowano środki na utrzymanie porządku oraz ze środków Funduszu Sołeckiego 22.408 zł. W rozdziale 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach zaplanowano obok bieżącego utrzymania zieleni środki w wysokości 40.000 zł na nowe nasadzenia drzew.

Gmina nie dysponuje własnym schroniskiem dla zwierząt. Bezdomne psy odwożone są do pobliskiego schroniska w Swarzędzu, dlatego w rozdziale 90013 zaplanowano wydatki na utrzymanie przekazanych do schroniska psów.

W rozdz. 90015 zaplanowano środki na bieżące wydatki w tym głównie oświetlenie i konserwację urządzeń świetlnych. Na budowę nowego oświetlenia ulic zaplanowano 100.000 zł.

W rozdziale 90017 ujęta została dotacja przedmiotowa dla Zakładu Komunalnego w wysokości 856.331 zł oraz dotacja na inwestycje w wysokości 8.968.657 zł. Zakres i kwoty dotacji

przedmiotowej i celowej określa szczegółowo załącznik Nr 6 do projektu uchwały budżetowej. W złożonym planie finansowym Zakładu Komunalnego pojawia się po raz pierwszy dotacja na dostarczanie wody. W 2009r nie było uchwały Rady przyznającej dotację na ten cel. Po przedstawieniu szczegółowej kalkulacji niezbędnej do ustalenia cen na dostawę wody, rozpatrzona zostanie możliwość podjęcia Uchwały w sprawie dotacji przedmiotowej. Wzrost dotacji przedmiotowej w stosunku do planu z 2009r wynosi 1%. Wynagrodzenie planuje się dla 28 osób zatrudnionych na umowę o pracę. Zakład planuje wzrost dochodów z usług o 4,2%. Zakład Komunalny zajmuje się komunikacją autobusową, dostarczaniem wody odbiorem ścieków jak również remontem budynków komunalnych oraz utrzymaniem porządku na terenie Gminy.

W rozdziale 90095 zaplanowano między innymi środki na utrzymanie lokali komunalnych (gaz, energia elektryczna, remonty, czyszczenie kominów, przeglądy), opłat za utylizację padliny, udział płacony do Wspólnoty Mieszkaniowej w Nagradowicach, ubezpieczenie majątku, aktualizację programu ochrony środowiska aktualizację programu gospodarka odpadami. Dodatkowo zaplanowano 5.600 zł wpisowego do Związku Międzygminnego Gospodarki Odpadami Aglomeracji Poznańskiej. Z Funduszu Sołeckiego zaplanowano 8.958 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Na 2009r. w rozdziale 92114 zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 648.780 zł. Na biblioteki dotacja wynosi 140.860 zł W rozdziale 92120 zaplanowano 6.000 zł na opłacenie II części umowy związanej z opracowaniem ewidencji i programu ochrony zabytków. W rozdziale 92195 zaplanowano 15.000 zł na coroczne spotkanie okolicznościowe oraz 59.320 zł na projekty realizowane z Funduszu Sołeckiego załącznik Nr 8 do projektu uchwały budżetowej

W dziale **926 Kultura fizyczna i sport** - w rozdziale 92601 zaplanowano środki na inwestycje 760.243 zł na budowę kompleksu sportowego w Ziminie. W rozdziale 92695 zaplanowano środki na sport masowy w Gminie. Część zadań poprzez dofinansowanie po przeprowadzeniu konkursu planujemy powierzyć klubom sportowym. Zaplanowano również środki na nagrody i stypendia sportowe oraz wyjazdy na zawody sportowe uczniów, puchary itp. Z Funduszu Sołeckiego zaplanowano 33.416 zł – załącznik Nr 8 do projektu uchwały budżetowej.

Ogólnie wydatki zaplanowano w wysokości 27.706.871 zł co stanowi 123,76% planowanych wydatków na 31.10.2009r. Na 2010r. planowana jest wysoka kwota wydatków na inwestycje, których głównym źródłem finansowania jest sprzedaż mienia komunalnego, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oraz kredyt planowany na budowę kanalizacji.

Inwestycje rozpisane wg tytułów zadań przyjęte do projektu budżetu Gminy określa załącznik nr 2 do projektu Uchwały budżetowej. Na zdecydowaną większość (tj. we wszystkich możliwych przypadkach) występować będziemy o środki z Unii Europejskiej oraz innych dostępnych źródeł zewnętrznych.

Załącznik do uchwały budżetowej na 2009r. tj. Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2009-2011 zostaną przedstawione Radzie Gminy do skorygowania aby przystosować je do zmian proponowanych w projekcie budżetu na 2010r.

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 2010r. 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 Zespołach Szkół funkcjonuje rachunek dochodów własnych. Planowane kwoty po stronie dochodów i wydatków wynoszą 238.000 zł i określone zostały w załączniku nr 5 do projektu Uchwały budżetowej na 2010r.

Przychody i rozchody budżetu.

Po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji w wysokości 2.500.000 zł oraz kredytu w wysokości 1.220.000 zł. Na sfinansowanie środków pochodzących z UNII Europejskiej 4.882.509 zł zaplanowano kredyt na wcześniejsze finansowanie w tym: 4.000.000 zł na budowę kanalizacji i wodociągu, 483.070 zł na budowę kompleksu sportowego w Ziminie, 399.439 zł na zagospodarowanie terenu w centrum miejscowości Gowarzewo. Powyższe trzy zadania zostały przyjęte w wydatkach budżetowych w 100% wartości kosztorysowej.

Po stronie rozchodów Gminy na 2010r. zaplanowano kwotę 393.900 zł:

w tym:

1. 154.000 zł z tytułu spłaty kredytu na budowę hali sportowej w Tulcach.
 2. 192.800 zł z tytułu spłaty kredytu na budowę ulic w miejscowości Tulce
 3. 47.100 zł z tytułu spłaty kredytu na zadania inwestycyjne z 2009r.
- 393.900zł - Razem do spłaty kredytów

Zadłużenie gminy na 31.12.2010r. wynosić będzie:

- 1.426.000 zł kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach
 - 2.459.000 zł kredyt na budowę ulic w miejscowości Tulce.
 - 2.637.900 zł kredyt na zadania inwestycyjne z 2009r.
 - 2.500.000 zł pożyczka na budowę kanalizacji i wodociągu
 - 1.220.000 zł kredyt na budowę kanalizacji i wodociągu
- 10.242.900 zł razem

Prognozę kwoty długu Gminy określa załącznik Nr 4 do Zarządzenia Wójta.

Zestawienia przychodów i wydatków na Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2010r. określa załącznik Nr 7 do projektu Uchwały budżetowej stanowiącej załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta.

Wójt Gminy

mgr inż. Bogdan Kemnitz

