

**Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 37/2007
Wójta Gminy Kleszczewo
z dnia 14 listopada 2007r.**

Objaśnienia do projektu budżetu na 2008r.

Przy opracowaniu projektu budżetu wykorzystane zostały informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820-26/2007 z dnia 10.10.2007r., W załączniku do powyższego pisma podano szacunkowe wielkości: subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz kwotę dotyczącą udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Przy opracowaniu budżetu Gminy przyjęto, że :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3%
- średnia cena żyta obliczona za okres trzech kwartałów 2007r., będąca podstawą ustalenia podatku rolnego w 2007r., wynosi 39,82 zł za jeden kwintal.
- górne granice stawek podatków i opłat lokalnych wzrosną o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych, który za 3 kwartały 2007r. wynosi 2,2%.
- wynagrodzenia pracowników wzrastają o 4,3% w stosunku do wynagrodzeń z września 2007r.
- wysokość funduszu świadczeń socjalnych ustalono zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Przyjęto 883 zł na jeden etat. Dla nauczycieli zaplanowano odpis zgodnie z art 53 ustawy Karta Nauczyciela (Dz. U z 2003r. nr 118 poz 1112 ze zmianami).
- ustalono szacunkową wielkość nagrody rocznej dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2007r.
- składkę na ubezpieczenie społeczne przyjęto wg grupy działalności EKD i ilości zatrudnionych pracowników obliczono ją od wynagrodzeń i nagrody rocznej. Wysokość składki rentowej ustalono przeliczając podstawę przez 4,5% tj. obniżenie w stosunku do 2007r. o 2%.
- składkę na Fundusz Pracy przyjęto w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.

Do projektu budżetu wprowadzono dotacje celowe na podstawie informacji od Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (rozdział 75101) oraz od Wojewody Wielkopolskiego (rozdziały: 75011, 80195, 85212, 85213, 85214, 85219 i 85295).

O wysokości ostatecznych wielkości kwot subwencji oraz dotacji gmina zostanie powiadomiona po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2008r.

DOCHODY

Dochody ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu na dzień 30 września 2007r. 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 sześcioma osobami planuje się wpływy w wysokości 5.640 zł. W paragrafie 0750 ujęte są następujące dochody:

- 13.300 zł z dzierżawy gruntów rolnych. Dochód ustalony na podstawie umów dzierżawy. Wysokość wpłat zależna jest od podpisanych umów oraz przyjętej przez Radę Gminy stawki 1q żyta przyjętej do wyliczenia podatku rolnego. 10.030 zł za wynajem mieszkań. Gmina wynajmuje 10 mieszkań.
- 136.700 zł za dzierżawę lokali użytkowych i gruntów dzierżawionych na prowadzenia działalności gospodarczej. Zakłada się, że umowy w 2008r. zawarte będą z 16 osobami.

W paragrafie 0760 na podstawie wniosku zainteresowanej osoby wprowadzono dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności.

W paragrafie 0770 zaplanowano 6.491.600 zł z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano. W celu realizacji potrzebnych inwestycji zaplanowano do sprzedaży grunty pod aktywizację gospodarczą 8,2980 ha oraz pod zabudowę mieszkaniową 1.0858 ha.

W dziale **750 Administracja publiczna** w rozdziale 75011 zaplanowano dotacje celową zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Wielkopolskiego oraz wpływy stanowiące 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami.

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.

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 2008r. ustalono na podstawie wpłat w 2006r. i 2007r.

Opodatkowaniu na terenie Gminy podatkiem od nieruchomości podlegają następujące wielkości wg stanu na 30.09.2007r.:

Rodzaj podatku	Osoby fizyczne	Osoby prawne
- budynki mieszkalne lub ich części	117.242,73 m ²	7.991,58 m ²
- budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	13.512,94 m ²	5.760,69 m ²
- pozostałe budynki lub ich część	107,80 m ²	1.813,95 m ²
- budynki gospodarcze murowane	12.601,69 m ²	115,53 m ²
- garaże	1.857 m ²	0 m ²
- budynki zajęte na prow. działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	260,44 m ²	0
- budowle 2%	65.184 zł	30.442.288,87 zł
- grunty związane z działalnością inną niż rolnicza	25.774,69 m ²	228.446,76 m ²
- pozostałe grunty	362.578,37 m ²	94.205,70 m ²
- grunty pod jeziorami	-	0,54 ha

Za podstawę do obliczenia podatku rolnego przyjęto cenę 1q żyta w wysokości 39,82 zł. Jest to wzrost w stosunku do stawki z 2007r o 29,83% zł. Przyjęta stawka obniżona została o 31,67% w stosunku do górnej stawki ogłoszonej przez Prezesa GUS, która wynosi 58,29 zł za 1q żyta.

Liczba ha przeliczeniowych stanowiących podstawę podatku:

	osoby fizyczne	osoby prawne	razem
1. dla gospodarstw rolnych	5.628,8318	2.059,0904	7.687,9222

Część osób korzysta z ulg ustawowych.

2. Dla gruntów pozostałych	98,8662	0,9464	99,8126
----------------------------	---------	--------	---------

Podatek leśny ustalono od 144,9429 ha przyjmując cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w wysokości 147,28 zł za 1m³. stawka wzrasta o 1,79% w stosunku do 2006r.

Z tego osoby prawne płacą za 130,68 ha 50% za lasy ochronne i za 8,330 ha za lasy pozostałe. Osoby fizyczne płacą od 5,9329 ha za lasy pozostałe.

Podatek od środków transportowych podwyższono o procent wzrostu podatków lokalnych przyjmując wykonanie tego podatku za 2006 i 2007r.

Podatek od spadków i darowizn ustalono wg wykonania za trzy kwartały 2007r. Podatek otrzymujemy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Rada Gminy nie podjęła uchwały o opłacie za posiadanie psów. Opłata targowa jako dochód Gminy planowana jest w niewielkiej wysokości bo 700 zł. Na terenie Gminy nie ma wydzielonego miejsca na targowisko. Dochód przyjęto na podstawie wpłat z 2007r.

Kwoty dochodów z podatku za czynności cywilnoprawne § 500, zwrotu kosztów upomnień § 0690 oraz odsetek § 0910 ustalono na podstawie wykonania budżetu na 30.09.2007r. Nie zaplanowano dochodu z opłat za koncesje i licencje. Wysokość opłat kontroluje Ministerstwo wydające decyzje. Na dzień dzisiejszy nie mamy informacji o planowanych kwotach wpłat na 2008r. W rozdziale 75618 zaplanowano wpływy na podstawie wykonania budżetu na dzień 30.09.2007r. oraz szacowanych na 2008r. dochodów opłaty skarbowej par. 0410, z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych par. 0480 oraz wpływy z opłaty ustawowej lub za zmianę wpisu do ewidencji działalności gospodarczej na podstawie ustawy Prawo działalności gospodarczej. Wpływy z opłaty planistycznej w par. 0490 zaplanowano w wysokości 500.000 zł. Jest ona ściśle związana 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 2008r. wynosi 3.224.571 zł, jest wyższa w stosunku do 2007r. o 32,30%. Udział procentowy gmin w podatku na 2008r. wynosi 36,49%, a w 2007r. wynosił 36,22%. Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 40.000 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 2006 i 2007r.

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

- Subwencja oświatowa 3.742.176 zł. W stosunku do 2007r, subwencja wzrasta o 3,26%.
- Subwencja wyrównawcza 637.307 zł wzrasta w stosunku do 2007r o 59,43% w tym:
 - kwota podstawowa 284.993 zł. wyliczona na podstawie dochodów podatkowych gminy za 2006r. na jednego mieszkańca w porównaniu do tego wskaźnika z terenu

całego kraju. Gmina otrzymuje tą subwencję, gdyż jej dochód na 1 mieszkańca mieści się w przedziale 75 do 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

- kwota uzupełniająca 352.314 zł, wyliczona na podstawie gęstości zaludnienia Gminy w stosunku do gęstości zaludnienia w kraju oraz dochodów na jednego mieszkańca.
- Część równoważąca 5.147 zł – uzależniona jest od wskaźnika wypłaconych dodatków mieszkaniowych na mieszkańca w gminie do takiej średniej w 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.

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 dzieci uczęszczających do przedszkola oraz uzyskanych odsetek bankowych i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych. Zaplanowano dotację od Miasta Poznań, Gminy Kórnik i Swarzędz jako pokrycie wydatków za dzieci z tych gmin uczęszczających do przedszkola niepublicznego.

W rozdziale 80195 zaplanowano dotację w wysokości 8.525 zł na zwrot kosztów pracodawcom za szkolenie młodocianych pracowników.

Dział 852 Pomoc społeczna. Dotacje w rozdziałach 85212, 85213, 85214, 85219 i 85295 ujęto zgodnie z informacją uzyskaną od dysponenta środków. W rozdziale 85219 w § 0920 zaplanowano odsetki jednostki budżetowej na podstawie wykonania planu 2007r. a w § 0970 prowizje od rozliczanego podatku dochodowego od osób fizycznych.

W rozdziale 85295 ujęta jest dotacja na dożywianie dzieci w szkołach.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. W rozdziale 90020 dochody zaplanowano na podstawie realizacji wykonania planu za 2007r. 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 zużytą energię elektryczną, gaz i wodę od osób wynajmujących lokale użytkowe.

Ogólnie projekt dochodów budżetowych zamyka się kwotą 19.046.211 co stanowi 145,20 % planowanych dochodów z 2007r. Zaplanowano wysokie dochody ze sprzedaży mienia przeznaczając je na planowane inwestycje.

W załączniku Nr 2 do Zarządzenia wyszczególniono dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami. Planowane kwoty na 2007r. to 1.413.900 zł. Na dzień 18.10.2007r dotacje wynoszą 1.639.460 zł. W trakcie roku budżetowego plany dotacji, głównie w dziale 852 Pomoc społeczna korygowane są w zależności od potrzeb.

WYDATKI

Omawiając wydatki w poszczególnych działach budżetu pominięto wydatki majątkowe. Wydatki te zostały wyszczególnione na str. 9 i 10.

W dziale **010 Rolnictwo i łowiectwo** - na wpłatę na rzecz Izb Rolniczych zaplanowano kwotę w wysokości 2 % dochodów z podatku rolnego odsetek uzyskanych od tego podatku. Wpłata dotyczyć będzie okresu od 16.11.2007 do 15.11.2008r.

W dziale **600 Transport i łączność** - na utrzymanie dróg gminnych zaplanowano środki na równanie dróg oraz na zimowe utrzymanie w wysokości 102.300 zł. Zaplanowano środki na pomoc finansową dla powiatu. Po uzgodnieniach zostaną środki przekazane na określony cel. Proponować będziemy budowę chodnika przy drodze powiatowej w Śródce oraz modernizację drogi Kleszczewo – Poklatki.

Dział **630 Turystyka** na zadanie zaplanowano 40.000 zł. Na organizowany wypoczynek głównie dla dzieci i młodzieży.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** - zaplanowano wydatki związane wyłącznie z utrzymaniem mieszkań stanowiących własność Gminy w wysokości 10.000 zł. Gmina posiada 10 mieszkań.

W dziale **710 Działalność usługowa** - zaplanowano środki na opracowania geodezyjne oraz w rozdziale 71095 na wycenę mienia komunalnego do sprzedaży oraz wydatki związane z ogłoszeniami prasowymi. Wyceny wykonywane będą głównie z ustaleniem opłaty planistycznej i sprzedażą mienia.

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 20 etatów, trzy nagrody jubileuszowe oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu. Na nagrodę roczną zaplanowano środki w wysokości 8,5% w stosunku do wynagrodzeń za 2007r. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 20 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 - zgodnie z zapotrzebowaniem wyższe o 53,61% w stosunku do planu na 30.09.2007r.

W dziale **751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** - realizowane jest zadanie zlecone dotyczące prowadzenia rejestru spisu wyborców. Wydatki planowane są na poziomie planowanej dotacji celowej tj. 900 zł.

Dział **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - ochotnicza straż pożarna działa w Kleszczewie, Gowarzewie, Krzyżownikach – Śródce, Komornikach i Zimnie. Do dyspozycji straży w Kleszczewie i Gowarzewie są po dwa samochody bojowe oraz w Kleszczewie samochód osobowy Polonez, w Krzyżownikach samochód bojowy a w Komornikach samochód Żuk.

Na 2008r. środki na OSP wzrastają o wskaźnik 2,3% licząc od kwoty 76.030 zł przeznaczonej na 2007r w przez Radę Gminy. W planie na 2007r. ujęte są również środki przekazane na

OSP przez poszczególne Samorządy Wsi. Na dzień dzisiejszy brak jest informacji o podziale środków sołeckich na 2008r.

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.

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 110.000 zł odsetek do zapłacenia od zaciągniętych dwóch kredytów bankowych i dwóch pożyczek.

W dziale 758 Różne rozliczenia - zaplanowano kwotę 20.000 jako rezerwę ogólną oraz 124.620 zł jako rezerwę celową do dyspozycji Samorządów Wsi. Po odbytych zebraniach w poszczególnych wsiach i podziale środków kwota ta zostanie rozpisana na poszczególne paragrafy budżetu. Wysokość rezerwy ogólnej nie może przekraczać zgodnie z ustawą o finansach publicznych 1 % wydatków, a rezerwy celowej 5% wydatków.

Dział 801 Oświata i wychowanie - na prowadzenie oświaty otrzymujemy subwencję oświatową, która w naszym budżecie finansuje rozdziały 80101 szkoły podstawowe, 80110 gimnazja, 80113 dowożenie uczniów do szkół, 80146 doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli (1 % planowanych wynagrodzeń nauczycieli), 80195 pozostała działalność, 85401 świetlice szkolne oraz 85446 doksztalcanie 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 oraz Upowszechniania Kultury Na Wsi.

W par. 2590 zaplanowano środki dla Stowarzyszenia Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury Na Wsi w Ziminie w wysokości 440.293 zł ustalając kwotę na podstawie wzrostu subwencji oświatowej. Stowarzyszenie z woli Rady Gminy zajmuje się prowadzeniem szkoły podstawowej w Ziminie. W szkole w roku szkolnym 2007/2008 uczy się 84 uczniów. Ostateczna wysokość dotacji na prowadzenie szkoły w Ziminie zostanie ustalona po rozliczeniu subwencji na poszczególne szkoły. Rozliczenie to sporządzone zostanie po ustaleniu budżetu państwa i przekazaniu przez Ministra Finansów ostatecznej wysokości subwencji oświatowej.

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

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

- Szkoła podstawowa 10, do których uczęszcza 167 uczniów, tj. średnio 16,7 uczniów w oddziale
 - Gimnazjum 7, do którego uczęszcza 161 uczniów, tj. średnio 23 uczniów w oddziale
- Liczba uczniów w Zespole Szkół w Kleszczewie 328 .

Zatrudnienie:

- nauczyciele 31,33 etatów
- obsługa 9,25 etatu

W rozdziale 85401 wydatki dotyczą utrzymania między innymi stołówek, gdzie wydawane jest około 95 obiadów szkolnych oraz posiłki dla 25 przedszkolaków.

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

W chwili obecnej w Zespole Szkół w Tulcach jest 18 oddziałów w tym:

- Szkoła podstawowa - 12, do których uczęszcza 238 uczniów, tj. średnio 19,83 uczniów w Oddziale,
- Gimnazjum - 6, do których uczęszcza 105 uczniów tj. średnio 17,50 uczniów w oddziale.

W Zespole Szkół w Tulcach zatrudnienie przedstawia się następująco:

- nauczyciele 30,89 etatów,
- pracownicy obsługi 7,50 etatu.

Liczba uczniów w Zespole wynosi 343.

W stołówce wydawanych jest 105 obiadów szkolnych oraz 70 posiłków dla przedszkolaków.

Wydatki Przedszkola zostały sklasyfikowane w rozdziale 80104.

Ustalono dotację podmiotową na 50 dzieci od stycznia do sierpnia i 75 dzieci od września do grudnia dla niepublicznej jednostki prowadzącej przedszkole. Na podstawie planowanego budżetu ustalono wydatki ponoszone przez Gminę na prowadzenie przedszkola w tym samym przedziale wiekowym. Za podstawę przyjęto kwotę 287.333 zł na 90dzieci. Dotacja wynosi 75% przyjętych wydatków w budżecie Gminy. Miesięczna dotacja na jedno dziecko wynosi 199,54 zł.

Z naszego terenu dzieci uczęszczają do przedszkoli w innych Gminach. W rozdziale 80104 przedszkola zaplanowano na ten cel kwotę 38.500 zł. W rozdziale 80105 przedszkole specjalne zaplanowano 11.880 zł.

W chwili obecnej w przedszkolu Gminnym zatrudnionych jest 11 nauczycieli w pełnym wymiarze oraz dodatkowo katecheci na 6 godzin tygodniowo. Pracownicy obsługi to 2,5 etatu.

Na dzień 15.10.2006r liczba dzieci uczęszczająca do przedszkola przedstawia się następująco:

- | | | |
|---|------------|----------------|
| - roczne obowiązkowe przygotowanie przedszkolne | 74 dzieci | tj. 4 oddziały |
| - oddziały dzieci młodszych | 82 dzieci | tj. 4 oddziały |
| Razem | 156 dzieci | 8 oddziałów |

W przedszkolu zatrudnionych jest 12 nauczycieli i na 6 godzin tygodniowo katecheci. Pracownicy obsługi to 3,25 etatu..

W rozdziale 80113 zaplanowane są wydatki na dowóz dzieci do szkół. W naszej Gminie wszystkie dzieci dowożone są bezpłatnie. Dzieci dowożone są do naszych szkół przez Zakład Komunalny oraz rodziców, do placówek specjalnych w Swarzędzu, Owińskach i Poznaniu przez wyspecjalizowanego przewoźnika oraz do Środy przez rodziców.

W rozdziale 80146 planowane są środki w wysokości 1% naliczone od wynagrodzeń nauczycieli na doskonalenie 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 prowadzących ognisko przedszkolne w Ziminie. Ponadto środki zaplanowano na nagrody dla uczniów, artykuły biurowe, podróże służbowe, odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników i nauczycieli emerytów oraz na pokrycie kosztów szkolenia młodocianych pracowników 8.252 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zaplanowano 86.000 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.

W rozdziale 85195 planuje się środki w wysokości 4.000 zł fluoryzację w szkołach.

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, 85219 i 85295. W rozdziale 85212 na obsługę zadania planuje się 3% od wypłaconych świadczeń rodzinnych. Środki przeznaczone 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. 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 199.612 zł w tym:

- 80.612 zł na zadania własne z budżetu Gminy.
- 16.300 zł na zadania zlecone z dotacji, z budżetu Państwa
- 102.700 zł na zadania własne z dotacji, z budżetu Państwa

Wydatki na dodatki mieszkaniowe - rozdział 85215 - przyjęto na poziomie wskaźnika wzrostu cen. Wydatki pokrywane są w całości ze środków Gminy.

W Ośrodku Pomocy Społecznej łącznie w rozdziale 85212 i 85219 wydatki na płace z pochodnymi zaplanowane są na 6,25 etatu. Pozostałe wydatki to narzuty na wynagrodzenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka.

W rozdziale 85228 na usługi opiekuńcze w 2007r planowane są środki dla jednej osoby, na 2008r zaplanowano środki na usługi opiekuńcze dla dwóch osób.

W rozdziale 85295 zaplanowano środki Gminy na dożywianie dzieci w szkołach, jest to zadanie własne Gminy. Na ten cel zaplanowano środki z dotacji w wysokości 11.600 zł, środki własne Gminy 31.574 zł. Na partycypację w kosztach dystrybucji żywności z Wojewódzkiego Banku Żywności oraz na realizację projektów związanych z pozyskiwaniem środków ze źródeł zewnętrznych zaplanowano 6.061 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące prowadzenia świetlic szkolnych, stołówek oraz odpis w wysokości 1% od wynagrodzeń nauczycieli na doszkąlanie 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 opinii. W rozdz. 90003 i 90004 planowane są środki na utrzymanie porządku i terenów zieleni w Gminie.

W rozdz. 90015 zaplanowano środki na oświetlenie ulic. Sumę wzrostu wydatków z § 4260 i 4270 zaplanowano do poziomu zawartej umowy dotyczącej modernizacji oświetlenia oraz założono wzrost z uwagi wybudowane nowe punkty świetlne na drogach w Gminie.

W rozdziale 90017 ujęta została dotacja przedmiotowa dla Zakładu Komunalnego w wysokości 667.488 zł. Dotacja przedmiotowa uzależniona jest od ilości przejechanych kilometrów przez autobusy komunikacji gminnej i ceny oleju napędowego. W kwocie dotacji ujęto 100.000 zł na dopłatę do utrzymania kanalizacji na terenie Gminy.

Zakład Komunalny zajmuje się komunikacją autobusową, dostarczaniem wody i oczyszczaniem ścieków, remontem budynków komunalnych oraz utrzymaniem porządku na terenie Gminy. W Zakładzie na umowę o pracę planuje się wynagrodzenie dla 30 osób i są to: kierowcy autobusów, ciągników, samochodów, konserwatorzy sieci wodociagowych i kanalizacyjnych oraz oczyszczalni ścieków, malarze, murarze, stróże, sprzątaczką, obsługa administracyjno – księgowa. W 2008r. cztery osoby uprawnione są do otrzymania nagrody jubileuszowej. Przychody i rozchody Zakładu ogółem wynoszą 2.574.523.

W rozdziale 90095 zaplanowano między innymi środki na utrzymanie lokali komunalnych (gaz, energia elektryczna, remonty, czyszczenie kominów, przeglądy), utrzymanie porządku w częściach wspólnych budynku w Tulcach na ulicy Poznańskiej 23, opłat za utylizację padliny, udział płacony do Wspólnoty Mieszkaniowej w NAGRADOWICACH, ubezpieczenie majątku oraz opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, opłaty za utrzymanie psów odwiezionych do schronisk.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Na 2008r. w rozdziale 92114 zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 430.678 zł. Środki zwiększono na opłaty związane z prowadzeniem sekcji szachowej, tenisowej oraz na imprezy masowe.

W rozdziale 92116 dotacja wzrasta o 2,27% w stosunku do 2007r. Zaplanowano zatrudnienie w bibliotekach na poziomie 3,5 etatu. Biblioteki działają w miejscowościach Kleszczewo i Tulce.

W dziale **926 Kultura fizyczna i sport** zaplanowano środki na sport masowy w Gminie. Część zadań poprzez dofinansowanie po przeprowadzeniu konkursu planujemy powierzyć Klubom Sportowym. Zaplanowano środki na nagrody i stypendia sportowe oraz wyjazdy na zawody sportowe uczniów, puchary itp.

Ogólnie wydatki zaplanowano w wysokości 18.581.211 zł co stanowi 139,37% planowanych wydatków na 30.09.2007r. Plan ten na 30 września wynosił 13.332.090 zł. Na różnicę główny wpływ mają planowane w 2007r. inwestycje.

Załącznik nr 4 określa wydatki na zadania zlecone, które zaplanowano w wartościach równych jak planowana dotacja tj. 1.413.900 zł.

Inwestycje przyjęte do projektu budżetu Gminy:

Lp.	Roz-dział	nazwa zadania	Plan
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	1 100 000
1		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z Markowic do NAGRADOWIC przez Krerowo, Zimin, Śródka, Krzyżowniki oraz z Kleszczewa do Poklatek III etap	1 000 000
2		Budowa wodociągu Kleszczewo Poklatki	100 000
	60014	Drogi publiczne powiatowe	150 000
3		Dofinansowanie budowy dróg powiatowych	150 000
	60016	Drogi publiczne gminne	4 215 500
4		Kompleksowe udrożnienie ciągów komunikacyjnych w miejscowości Tulce	2 712 500
5		Budowa drogi Markowice Zmysłowo	375 000

Inwestycje przyjęte do projektu budżetu Gminy cd:

Lp.	Rozdział	nazwa zadania	Plan
6		Utwardzenie dróg na nowych terenach inwestycyjnych	1 023 000
7		Nakładka drogi w Szewcach 400m	65 000
8		Budowa chodnik Bylin I etap	40 000
	6016	Drogi publiczne gminne	20 000
9		Wykup dróg	20 000
	75023	Urzędy gmin	73 000
		Uzupełnienie wyposażenia	23 000
10		Rozbudowa zaplecza przy Urzędzie Gminy	50 000
	80101	Szkoły podstawowe	20 000
11		Zakup kosiarek do utrzymania terenów zieleni	20 000
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	3 069
12		Uzupełnienie wyposażenia	3 069
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	250 000
13		Budowa oświetlenia ulicznego	250 000
	90017	Zakłady gospodarki komunalnej	935 000
14		Wodociąg nowe tereny inwestycyjne	443 000
15		Hydrofornia Gowarzewo - modernizacja	100 000
16		Przebudowa systemu zasilania w wodę w Tulcach– (rejon rzeki Kopli)	100 000
17		Przebudowa wodociągu w Krzyżownikach	20 000
18		Zakup agregatu prądotwórczego 10 KW	12 000
19		Zakup samochodu ciężarowo-osobowego	60 000
20		Termomodernizacja budynków Zakładu Komunalnego	200 000
	92695	Pozostała działalność	110 000
21		Projekty rewitalizacji wsi	60 000
22		Budowa boiska w NAGRADOWICACH	50 000
		Razem	6 976 569

Finansowanie zadań nr 1, 2 i 4 przedstawione jest w załączniku do projektu Uchwały Nr 2b wieloletni program inwestycyjny. Po złożeniu wniosków o dofinansowanie i otrzymaniu promesy zostaną wprowadzone do budżetu środki z Unii Europejskiej.

W momencie pojawienia się możliwości składania wniosków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków unijnych związanych z budową ulic w Tulcach oraz kanalizacji jesteśmy przygotowani do złożenia wniosku na kolejne zadania ujęte w wieloletnim programie inwestycyjnym. Wieloletni Program Inwestycyjny w 2007r zostanie przedstawiony Radzie Gminy do skorygowania aby przystosować go do zmian proponowanych w projekcie budżetu na 2007r.

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 2008r. 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 oraz w przedszkolu utworzony został rachunek dochodów własnych. Planowane kwoty po stronie dochodów i wydatków wynoszą 258.100 zł. Szczegółowo kwoty wyszczególnione zostały w załączniku Nr 6 do projektu załączonej Uchwały budżetowej.

Przychody i rozchody budżetu.

Po stronie przychodów nie planuje się środków

Po stronie rozchodów Gminy na 2008r. zaplanowano kwotę 465.000 zł:

w tym:

1. 50.000 zł z tytułu spłaty rat kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w Kleszczewie.
2. 261.000 zł z tytułu spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na modernizację oczyszczalni ścieków, budowę sieci Kanalizacyjnej etap I i II
3. 154.000 zł z tytułu spłaty kredytu na budowę hali sportowej w Tulcach.
465.000 zł - Razem do spłaty kredytów i pożyczek

Z zaciągniętych pożyczek zgodnie z zawartymi umowami z WFOŚiGW w 2008r. występować będziemy o umorzenie ostatniej raty pożyczki w kwocie 103.000 zł.

Zadłużenie gminy na 31.12.2007r. wynosić będzie:

- 50.000 kredyt na budowę hali sportowej w Kleszczewie
- 290.500 pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji etap I
- 159.000 pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji etap II
- 1.888.000 kredyt na budowę hali sportowej w Tulcach
- 2.387.500 razem

Realizując zapisy ustawy – prawo ochrony środowiska przedstawiam propozycję zestawienia przychodów i wydatków na Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008r.

Środki obrotowe na 01.01.2008r	673 zł
Przychody, w tym:	12.000 zł
0690 Wpływy z różnych opłat	12.000 zł
Przychodami Funduszu są środki z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.	
Rozchody, w tym:	12.000 zł
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6.000 zł
Zakup krzewów, drzew, nasion traw.	
4300 Zakup usług pozostałych	6.000 zł
Utrzymanie zieleni	
Stan środków na 31.12.2008r.	673 zł

Do projektu budżetu dołączamy projekt Uchwały Rady Gminy dotyczący uchwalenia budżetu na 2008r. Do Uchwały nie podłączono załączników 1, 2 które będą w treści takie same jak do Zarządzenia Wójta załączniki 1, 2 Załączniki 1, 2 do Zarządzenia po zmianie treści w określeniu, że są to załączniki 1, 2 będą załącznikami do Uchwały Rady Gminy.

Wójt Gminy

(mgr inż. Bogdan Kemnitz)

