

Objaśnienia do projektu budżetu na 2005r.

Przy opracowaniu projektu budżetu wykorzystane zostały informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820-52/2004 z dnia 13.10.2004r., w którym mówi się między innymi, że przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2005r. przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 103,0%
- średnioroczny wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w państwowej sferze budżetowej wynosi 103,0%
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.

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 :

- średnia cena żyta obliczona za okres trzech kwartałów 2004r., będąca podstawą ustalenia podatku rolnego w 2005r., wynosi 36,00 zł za jeden kwintal.
- górne granice stawek podatków i opłat lokalnych wzrosną o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych, który za 3 kwartały 2004r. wynosi 3,2%.
- wynagrodzenia pracowników wzrastają o 3% w stosunku do wynagrodzeń z września 2004r.
- wysokość funduszu świadczeń socjalnych ustalono zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych. Dla nauczycieli zaplanowano odpis zgodnie z art 53 ustawy Karta Nauczyciela.
- ustalono szacunkową wielkość nagrody rocznej dla pracowników w wysokości 8,5% od planowanych wynagrodzeń z 2004r.
- składkę na ubezpieczenie społeczne przyjęto wg grupy działalności EKD i ilości zatrudnionych pracowników obliczono ją od wynagrodzeń i nagrody rocznej (17,23%, 17,73%, 17,99%, 18,19%).
- 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, 75414, 85213, 85213 i 85214.).

O wysokości faktycznych wielkości kwot subwencji oraz dotacji zostaniemy powiadomieni po przyjęciu ustawy budżetowej dotyczącej budżetu państwa na 2005r.

DOCHODY

Dochody ustalono na podstawie analizy wykonania budżetu na dzień 30 października 2004r. oraz dostępnych materiałów dotyczących podatków i opłat lokalnych.

W rozdziale **010 Rolnictwo i łowiectwo** nie planuje się na dzień dzisiejszy dochodów w § 6290. W 2004r. dochody przyjęto na podstawie umowy o partycypację w kosztach budowy wodociągu do działek w Śródcie.

Zaplanowano środki z tytułu rozliczenia zadań w 2003r. współfinansowanych ze środków SAPARD dotyczących:

1. Budowy kanalizacji – Etap II 412.001 zł
 2. Budowy wodociągu – Etap II 94.675 zł
- Razem 506.676 zł

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

W dziale **600 Transport i łączność** w 2004r planowane były środki z SAPARD. W latach 2004/2005r. realizowana będzie następna inwestycja na naszych drogach tj. ulica Różana w Tulcach. Zadanie współfinansowane będzie w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa**

W paragrafie 0470 zaplanowano dochody z tytułu użytkowania wieczystego gruntów. Na podstawie aktów notarialnych zawartych z siedmioma osobami planuje się wpływy w wysokości 7.050 zł. W paragrafie 0690 zaplanowano zwrot wydatków dotyczących kosztów upomnień.

W paragrafie 0750 ujęte są następujące dochody:

- 16.050 zł z dzierżawy gruntów. 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. Z mienia komunalnego dzierżawione jest 45,767 ha
- 9.000 zł za dzierżawę gruntu pod parking w Tulcach.
- 10.000 zł za wynajem mieszkań. Gmina wynajmuje 10 mieszkań.
- 73.350 zł za dzierżawę lokali użytkowych. Wynajętych jest 19 lokali.

Na podstawie decyzji dotyczącej zamiany użytkowania wieczystego w prawo własności w paragrafie 0760 zaplanowany dochód stanowi należna za 2005r. rata od jednej osoby.

W paragrafie 0770 z tytułu sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano 1.683.725 zł, w tym 8.725 zł należnych w 2005r. rat za wykup mieszkań komunalnych, za sprzedaż działek 1.675.000 zł w tym: w Śródcie o powierzchni 3,5 ha oraz 1,3 ha w miejscowości Tulce.

W § 0920 zaplanowano wpływy z tytułu odsetek od osób, które płacą raty za wykup mieszkań oraz odsetki za nieterminowe regulowanie należności z tytułu najmu i dzierżawy mienia komunalnego. Zaplanowano dochody na niższym poziomie na podstawie wykonania za 2004r. oraz mniejszej ilości osób pozostających w 2005r. do spłat rat za wykupione mieszkania komunalne.

W dziale **750 Administracja publiczna** w rozdziale 75011 zaplanowano dotacje zgodnie z informacją otrzymaną od dysponenta środków 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 § 0690 odpłatność za korzystanie z usług telekomunikacyjnych, za specyfikacje istotnych warunków zamówienia a w § 0830 wpływy za usługi ksero i laminowanie dokumentów.

W dziale **751** oraz **754** zaplanowano dotacje zgodnie z informacją otrzymaną od dysponentów środków.

W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki 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 2005r. ustalono na podstawie wpłat w 2004r.

Od 2005r. zmianie uległa klasyfikacja budżetowa. Rozdział 75615 podzielony został na dwa rozdziały 75615 i 75616. W celu analizy planowanych kwot na 2005r., plan z 2004r. podzielony został na dwa rozdziały 75615 i 75616.

Opodatkowaniu na terenie Gminy podatkiem od nieruchomości podlegają następujące wielkości:

Rodzaj podatku	Osoby fizyczne	Osoby prawne
- budynki mieszkalne lub ich części	95.428 m ²	6.032 m ²
- budynki lub ich części związane z działalnością gospodarczą	16.192 m ²	2.752 m ²
- pozostałe budynki lub ich część	1.020 m ²	618 m ²
- budynki gospodarcze murowane	11.417 m ²	81 m ²
- garaże	1.867 m ²	-
- budynki zajęte na prow. Działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych	257,56 m ²	-
- budowle 2%	108.009 zł	17.852.966 zł
- grunty związane z działalnością inną niż rolnicza	82.332 m ²	113.158 m ²
- pozostałe grunty	78.455 m ²	66.601 m ²
- grunty pod jeziorami	-	0,54 ha

Do projektu przyjęto, że stawka podatku rolnego wynosi 90,00 zł (36,00 zł x 2,5 kwintala) za 1 ha przeliczeniowy. Cena 1q żyta ogłoszonego przez Prezesa GUS stanowiąca podstawę ustalenia podatku rolnego wynosi 37,67 zł.

Liczba ha przeliczeniowych stanowiących podstawę podatku:

1. dla gospodarstw rolnych 7.720,52 ha x 90 zł. Część osób korzysta z ulg ustawowych.
2. Dla gruntów pozostałych 92,84 ha x 180 zł

Podatek leśny ustalono od 128,3357 ha przyjmując cenę drewna ogłoszoną przez Prezesa GUS w wysokości 120,40 zł za 1m³. Z tego część płaci 26,488 zł za 1 ha, część dla lasów ochronnych 13,244 zł od 1 ha.

Podatek od środków transportowych podwyższono o procent wzrostu podatków lokalnych przyjmując wykonanie tego podatku za 2004r.

Podatek od spadków i darowizn ustalono wg wykonania za trzy kwartały 2004r. przyjmując do planu wielkość roku 2004r. tj. 1.000 zł. Podatek otrzymujemy za pośrednictwem Urzędu Skarbowego. Opłata targowa jako dochód Gminy planowana jest w niewielkiej wysokości bo 300 zł. Na terenie Gminy nie ma wydzielonego miejsca na targowisko. Dochód przyjęto na podstawie wpłat z 2004r.

Kwoty dochodów z podatku za czynności cywilnoprawne, z opłaty administracyjnej § 0450(dotyczy tylko rozdziału 75616), zwrotu kosztów upomnień § 0690 oraz odsetek § 0910 ustalono na podstawie wykonania budżetu na 30.10.2004r. Nie zaplanowano dochodu z opłat za koncesje i licencje. W 2004r. wpłynęła opłata za jedną koncesję. Wpływy z podatku od posiadania psów ustalono na poziomie wpłat z 2004r.

Wpływy z opłaty skarbowej oraz z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w rozdziale 75618, ustalono szacunkowo na podstawie uzyskanych wpłat na dzień 30.10.2004r.

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 2005r. wynosi 1.542.687 zł, jest wyższa o 26,97% od planowanych wpłat z 2004r. Udział procentowy gmin w podatku na 2005r. wynosić będzie 35,61%. Podatek dochodowy od osób prawnych zaplanowano w wysokości 100 zł. Udział gmin w tym podatku to 6,71 % ogólnego wpływu podatku z terenu gminy do budżetu państwa. Dochody z tego podatku ustalono na podstawie wykonania za III kw. 2004r.

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

- kwota podstawowa 210.105 zł wyliczona na podstawie dochodów podatkowych gminy na jednego mieszkańca w porównaniu do tego wskaźnika z terenu całego kraju
- kwota uzupełniająca 285.305 zł wyliczona na podstawie gęstości zaludnienia Gminy w stosunku do gęstości zaludnienia w kraju.
- Część równoważąca 26.190 zł wynikająca z porównania dochodów subwencji wyrównawczej z 2004r do 2005r.
- Subwencja oświatowa 4.555.356 zł. W stosunku do 2004r, subwencja wzrasta o 19%. Wysoki procent wzrostu subwencji może wskazywać na błędne wyliczenie subwencji. Jednakże do momentu opracowania projektu nie udało się uzyskać informacji w tej sprawie z Ministerstwa Finansów.

W rozdziale 75814 zaplanowano mniejsze dochody z tytułu oprocentowania środków na rachunku bankowym gminy. Zaplanowane zadania inwestycyjne realizowane będą od początku roku budżetowego i nie będzie możliwości uzyskania większego oprocentowania środków własnych. W § 0970 nie planuje się dochodów. W planie 2004r. ujęte są wydatki niewygasające nie zrealizowane w określonym Uchwałą Rady Gminy terminie.

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 § 6630 wprowadzono dotację, którą gmina otrzyma na modernizację pomieszczeń szkoły w Kleszczewie. W ramach Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich została podpisana umowa o dofinansowanie z Marszałkiem Województwa. Z uwagi, że zakończenie modernizacji przewidziane jest do 15 grudnia 2005r. środki na refundację zadania wpłyną dopiero w 2005r.

W rozdziale 80104 Przedszkola zaplanowano wpłaty rodziców dotyczące opłaty stałej i wyżywienia za dzieci uczęszczające do przedszkola oraz uzyskanych odsetek i prowizji z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wprowadzono wysoki wzrost wpływów z usług w stosunku do planu roku 2004 ze względu na duże zwiększenie ilości dzieci uczęszczających do przedszkola.

W rozdziale 80113 i 80195 w planie roku 2004 ujęte są dotacje. Na 2005r. nie mamy informacji dotyczących tych pozycji.

Dział 852 Pomoc społeczna – zaplanowano dotacje zgodnie z informacją od dysponenta środków.

Wzrost dotacji w rozdziale 85212 jest wysoki, gdyż obejmuje cały 2005r, a w 2004r. dotacja dotyczy 8 miesięcy. W § 6310 w 2004r. otrzymaliśmy dotację na pierwsze wyposażenie, gdyż

rozdziale 60014 przyjęto kwotę udziału gminy w tych zadaniach. Na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych porozumień dotyczących 2005r.

Dział 630 Turystyka zadanie w tym zakresie gmina planuje wykonać samodzielnie.

W dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** zaplanowano wydatki związane wyłącznie z utrzymaniem mieszkań stanowiących własność Gminy. Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr VI/40/2003 z dnia 05 marca 2003r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Kleszczewo.

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.

Dział 750 Administracja publiczna. W rozdziale 75011 zaplanowane wydatki dotyczą zadań celowych finansowanych z dotacji. Wydatki planowane są na poziomie planowanej dotacji. W rozdziale 75022 na rady gmin zaplanowano środki na diety, zakupy artykułów spożywczych i biurowych oraz koszty szkoleń, udziały w turniejach radnych itp. W rozdziale 75023 urzędy gmin, zaplanowano wynagrodzenia i pochodne na 18,5 etatu, trzy nagrody jubileuszowe oraz pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu. Na nagrodę roczną zaplanowano środki w wysokości 8,5% w stosunku do wynagrodzeń za 2004r. za wyjątkiem Wójta Sekretarza i Skarbnika, dla których zaplanowano ½ wymiaru nagrody. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych policzono na 19,5 etatu (jedna osoba przebywa na urlopie wychowawczym). W § 6060 zaplanowano środki na uzupełnienie wyposażenia między innymi ksero, telefax, komputery, drukarki. Ogółem planowane środki na 2005r. w rozdziale 75023 są niższe ze względu na wykonywany w 2004r. remont budynku Urzędu Gminy.

W dziale **751 Urzędy naczelných 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.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ochotnicza straż pożarna działa w Kleszczewie, Gowarzewie, Krzyżownikach – Śródcie, 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 2005r. środki na OSP wzrastają o wskaźnik 3% licząc od kwoty 71.330 zł przeznaczonej na ten cel w 2004r przez Radę Gminy. W planie na 2004r. ujęte są również środki przekazane przez poszczególne Samorządy Wsi. Na dzień dzisiejszy brak jest informacji o podziale środków sołeckich na 2005r.

Na obronę cywilną w rozdziale 75414 przyjęto kwotę zgodnie z informacją uzyskaną od dysponenta środków.

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 oraz 1,30

zł brutto od dostarczonej decyzji, opłaty pocztowe, zakup druków, opiekę autorską dotyczącą programów związanych z poborem podatków.

W dziale **757 Obsługa długu publicznego** zaplanowano 160.000 zł odsetek do zapłacenia od zaciągniętych kredytów bankowych i pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Kwota odsetek tak znacznie wzrasta ze względu na planowane zaciągnięcie w 2005r. kredytu komercyjnego w wysokości 2.119.000 na budowę hali sportowej w Tulcach.

W dziale **758 Różne rozliczenia** zaplanowano kwotę 20.000 jako rezerwę ogólną oraz 140.000 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: Zespoły Szkół w Kleszczewie i Tulcach oraz Szkoła Podstawowa w Ziminie prowadzona przez Stowarzyszenie Rozwoju oraz Upowszechnianie Kultury Na Wsi.

W par. 2820 zaplanowano środki dla Stowarzyszenia Rozwoju Oświaty oraz Upowszechniania Kultury Na Wsi w Ziminie na podstawie zapotrzebowania przedstawionego przez Stowarzyszenie wynoszącego 460.000 zł. Stowarzyszenie to z woli Rady Gminy zajmuje się prowadzeniem szkoły podstawowej w Ziminie. W szkole w roku szkolnym 2004/2005 uczy się 94 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 faktycznej wysokości subwencji oświatowej.

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

Wzrost wynagrodzeń o więcej niż 3% spowodowane jest zwiększeniem liczby oddziałów w gimnazjum z 6 do 7. Koszt wynagrodzeń nauczycieli związanych z prowadzeniem jednego oddziału to około 38.000 zł w ciągu roku. Wzrost jest spowodowany również wypłatą dla jednej osoby urlopu dla poratowania zdrowia, - 8 m-cy to około 6.700zł. Dodatkowo będzie nauczanie indywidualne dla 2 uczniów w miesiącu styczniu. Również wystąpi wzrost wynagrodzeń z powodu podniesienia kwalifikacji nauczyciela /dyplomowany/, jest to kwota około 6.000 zł rocznie.

W chwili obecnej w Zespole Szkół w Kleszczewie jest 19 oddziałów w tym:

Szkoła podstawowa - 12

Gimnazjum - 7

Liczba uczniów w Zespole 347 z tego szkoła podstawowa 196, a gimnazjum 151.

Zatrudnienie:

- nauczyciele pełnozatrudnieni 25 etatów
- nauczyciele niepełnozatrudnieni 3,78 etatu
- obsługa i administracja 7,25 etatu

W rozdziale 85401 zwiększone jest zatrudnienie 0,25 etat intendenta od 1.09.2004r. w związku ze zmianą organizacyjną polegającą na przejęciu przez stołówkę szkolną obowiązków stołówki przedszkolnej.

Wystąpiły nowe pozycje w budżecie, które dotyczą wydatków przeznaczonych na drobne naprawy sprzętu kuchennego oraz na zwrot kosztów przejazdu dla intendenta w związku z dokonywaniem zakupów dla stołówki.

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

Większy niż planowany 3% wzrost wynagrodzeń spowodowany jest przejęciem pracowników Przedszkola w Kleszczewie oddział Tulce do kuchni szkolnej. Dotyczy to 1 etatu kucharki oraz 0.5 etatu intendenta. Na zwiększenie ma wpływ planowanych sześć nagród jubileuszowych , oraz jedna odprawa emerytalna (6-miesięczna).

W Zespole Szkół w Tulcach zatrudnienie przedstawia się następująco:

- 23 etaty nauczycieli pełnozatrudnionych
- 2,61 etatu nauczycieli niepełnozatrudnionych
- 7 etatów pracowników obsługowych
- 1 etat pracownika administracji

Liczba dzieci w szkole : Szkoła podstawowa	228	- 12 oddziałów
Gimnazjum	90	- 4 oddziały.

Przedszkola zostały sklasyfikowane w rozdziale 80104

W 2005r. wynagrodzenia osobowe kształtują się na poziomie roku 2004 gdyż zmniejszyła się liczba zatrudnionych o dwie osoby. Dotyczy to kucharek, które obecnie zatrudnione są w Zespole Szkół w Kleszczewie w Tulcach. W 2005r. zatrudnionych będzie 10 nauczycieli w pełnym wymiarze oraz po 6 godzin tygodniowo do nauczania religii. W obsłudze zatrudnienie wyniesi 2,5 etatu. Bdzie uczęszczać większa ilość dzieci do przedszkola tj. 19 dzieci w Kleszczewie i 67 dzieci w Tulcach. Zwiększona ilość dzieci ma wpływ na zwiększenie wydatków na zakupy żywności.

W rozdziale 80113 zaplanowane są wydatki na dowóz dzieci do szkół. W naszej Gminie wszystkie dzieci dowożone są bezpłatnie. Koszt dowozu do naszych szkół przez Zakład Komunalny zaplanowano w wysokości 213.075 zł i przez rodziców 1.500 zł. Zaplanowano również kwotę 48.800 zł na dowóz dzieci do placówek specjalnych do Poznania i do Swarzędza

W rozdziale 80146 planowane są środki w wysokości 1% 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.

W pozostałej działalności rozdz. 80195 planowane są środki na nagrody dla uczniów, odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów. Na wynagrodzenia dla komisji kwalifikacyjnej, która zostanie powołana do przeprowadzenia postępowania kwalifikacyjnego związanego z awansem zawodowym nauczycieli.

Z subwencji pokryte są również wydatki działu 854.

Z uwagi, że w naliczonej subwencji występuje prawdopodobnie błąd, zaplanowano znaczne wydatki na remonty. Jednak z uruchomieniem tych środków musimy poczekać do faktycznie policzonej subwencji, co nastąpi po przyjęciu przez Parlament ustawy budżetowej na 2005r.

Dział 851 Ochrona zdrowia. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 84.200 zł. Program Komisji ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych co roku zatwierdza Rada Gminy. Na 2005r. Komisja przedstawi swoją propozycję do zatwierdzenia. Uzyskane środki z opłat za pozwolenie na handel alkoholem wydatkowane mogą być na profilaktykę i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Część zadania Komisja planuje zlecić do

realizacji jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, przeznaczając na dofinansowanie 2.000 zł.

W rozdziale 85195 planuje się środki na dalszy remont lokali w Nagradowicach i Tulcach wynajętych na prowadzenie działalności w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych.

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

W dziale tym zaplanowane są środki z dotacji celowej tj. w rozdziałach 85212, 85213, częściowo 85214, częściowo 85219. W rozdziale 85212 na obsługę zadania planuje się 2% od przyznanej dotacji co stanowi 14.300 zł. Środki przeznaczane są w 73% na wynagrodzenia z pochodnymi i pozostałe 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, emerytalne i rentowe ze środków budżetu państwa. Znacznie zmniejszyły się planowane środki na zasiłki społeczne finansowane z budżetu państwa. W rozdziale 85214 planowane są środki na zasiłki społeczne na łączną kwotę 96.840 zł w tym:

- 49.440 zł na zadania własne z budżetu Gminy.
- 15.800 zł na zadania zlecone z dotacji, z budżetu Państwa
- 31.600 zł na zadania własne z dotacją, z budżetu Państwa

Wydatki na dodatki mieszkaniowe - rozdział 85215 - przyjęto wzrost o planowaną inflację. Wydatki pokrywane są w 2005r. z budżetu Gminy.

W Ośrodku Pomocy Społecznej łącznie w rozdziale 85212 i 85219 wydatki na płace z pochodnymi zaplanowane są na 5,5 etatu. W 2005r zaplanowano odprawę emerytalną (sześciomiesięczne wynagrodzenie) Pozostałe wydatki to narzuty na wynagrodzenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem Ośrodka.

W rozdziale 85228 na usługi opiekuńcze zaplanowano środki zgodnie z zapowiadaną na 2005r inflacją. Obecnie usługi opiekuńcze świadczone są dla dwóch osób.

W rozdziale 85295 zaplanowano środki Gminy na dożywianie dzieci w szkołach, jest to zadanie własne Gminy.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki dotyczące prowadzenia świetlic szkolnych oraz odpis w wysokości 1% od wynagrodzeń nauczycieli na doszkalać 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 w Gminie. W rozdziale 90003 zaplanowane były środki na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego dotyczącego składowiska odpadów w Rabowicach, eksploatowanego wspólnie przez gminy Swarzędz, Kostrzyn i Kleszczewo. W 2005r. nie planuje się żadnego wydatku na to zadanie. W rozdziale 90013 zaplanowano środki w wysokości 6.750 zł jako udział naszej Gminy w budowie międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Gminie Kostrzyn. Środki planowane są na podstawie podpisanego porozumienia. W 2005r. jest to druga ostatnia rata naszego udziału w budowie. W rozdz. 90015 zaplanowano środki na oświetlenie ulic. Oraz na budowę oświetlenia ulicznego w miejscowościach gdzie takiego oświetlenia brakuje. Jest to zadanie planowane na 2005r. i dlatego nie ma odzwierciedlenia w wieloletnim planie inwestycyjnym.

W rozdziale 90017 ujęta została dotacja przedmiotowa dla Zakładu Komunalnego w wysokości 571.076 zł.

Na umowę o pracę zatrudnionych jest 28 osób i są to: kierowcy autobusów, ciągników, samochodów, konserwatorzy sieci wodociągów i oczyszczalni gminnych, malarze, murarze, stróże, sprzątaczką oraz obsługa administracyjno – księgowa. Zakład zajmuje się komunikacją autobusową, dostarczaniem wody i oczyszczaniem ścieków, remontem budynków komunalnych oraz utrzymaniem porządku na terenie Gminy. Przychody i rozchody Zakładu ogółem wynoszą 2.178.998zł. W rozchodach Zakładu zaplanowano między innymi środki na remont jednego autobusu. W rozdziale 90095 planowane są wydatki skorygowane o środki Samorządów Wsi. Środki Samorządów zostaną podzielone w 2005r. i wtedy zostaną z rezerwy przeniesione do poszczególnych działów budżetu. W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie lokali komunalnych (gaz, energia elektryczna), opłat za utylizację padliny, udział płacony do Wspólnoty Mieszkaniowej w Nagradowicach.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. Od 1 czerwca 2002r. działa Gminny Ośrodek Kultury i Sportu jako instytucja kultury. Na 2004r zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 376.560 zł tj. wzrost o 12.99 % w stosunku do środków z 2004r. W rozdziale 92114 zaplanowano dodatkowo 50.000 zł na remont budynku ośrodka kultury. W rozdziale 92116 planowana jest niższa kwota, gdyż w 2004r planowane były środki na remont biblioteki w wysokości 26.000 zł.

W dziale 926 Kultura fizyczna i sport W rozdziale 92601 wprowadzono środki na budowę hali sportowej w Tulcach. Z w rozdziale 92695 środki na sport masowy w Gminie. Część zadań poprzez dofinansowanie planujemy powierzyć działającym na naszym terenie Klubom Sportowym.

Zaplanowano wydatki na bieżące potrzeby na poziomie roku 2004r. zwiększone o inflację.

Inwestycje przyjęte do budżetu Gminy:

Lp	Nazwa inwestycji	Planowane nakłady w roku 2005 w zł	Finansowanie ze środków budżetu Gminy w zł	Finansowanie z innych źródeł w zł
1	Budowa kanalizacji sanitarnej II etap	485.300	58.000	427.300 GFOŚIGW 412.001 SAPARD
2	Budowa wodociągu Kleszczewo etap II	114.872	20.197	94.675 SAPARD
3	Budowa hali sportowej w Tulcach	3.618.144	2.818.144	800.000 MENIS
4	Budowa ul Różanej w Tulcach	982.786	-	1.113.827 ZPORR
5	Budowa drogi gminnej w Taniborzu	986.622	986.622	-
6	Budowa Kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Krzyżowniki, Śródka Zimin (dokumentacja)	30.000	-	30.000 GFOŚIGW
7.	Oświetlenie ulic	244.545	244.545	-

Przedstawione kwoty mają następujące odzwierciedlenia w projekcie budżety gminy:

- Zadanie nr 1 i 2 do projektu budżetu w dziale 010 przyjęte są kwoty:

58.000 zł na budowę kanalizacji

114.870 zł na budowę wodociągu

172.870 zł razem

- Zadanie nr 3 ujęte jest w dziale 926 - 3.618.144 zł

- Zadania nr 4 i 5 ujęte są w dziale 600 - razem 1.969.408 zł

- Zadanie nr 7 ujęte jest w dziale 900 - 244.545 zł

Na budowę hali sportowej w Tulcach gmina posiada zapewnienie dofinansowania z Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu w wysokości 800.000 zł. Przyznane środki należy wykorzystać do końca 2005r. W związku z negatywnie rozpatrzonym wnioskiem o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej (tj. Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego) w celu realizacji tego zadania należy zaciągnąć kredyt inwestycyjny.

Ujęty w projekcie kredyt będzie wystarczający jeśli uda się w założonym czasie zrealizować sprzedaż gruntów oraz rozliczyć i uzyskać zwrot środków z funduszu SAPARD (budowa wodociągu i kanalizacji) oraz z ZPORR (budowa ulicy Różanej). Zadania te realizowane są na przełomie 2004/2005 roku. W celu zabezpieczenie płynności realizacji zadań inwestycyjnych może wystąpić potrzeba zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego do kwoty 500.000 zł.

Z uwagi, że nie uzyskaliśmy dofinansowania na budowę hali sportowej z ZPORR w projekcie budżetu na 2005r. nie uwzględniono zadań przyjętych w wieloletnim programie inwestycyjnym tj:

1. Budowa pozostałych ulic w Tulcach Jałowcowej, Mahoniowej, Liliowej, Jaśminowej, Orzechowej,
2. Budowa stadionu w Kleszczewie.

Oplaty na Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych opłacać będą w 2005r. zespoły szkół za swoich pracowników oraz Zakład Komunalny. W pozostałych jednostkach budżetowych ilość zatrudnionych pracowników nie zobowiązuje pracodawców do wnoszenia opłat na ten Fundusz.

Wydatki na zadania zlecone ujęte są w załączniku nr 4 do projektu budżetu i zaplanowane są tak jak dochody w kwocie 780.044 zł

Ogółem wydatki stanowią kwotę 15.784.661 zł i w stosunku do 2004r. wzrastają o 46,99%.

Projekt budżetu wykazuje niedobór w wysokości 2.041.500 zł

Na pokrycie niedoboru planuje się zaciągnąć pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 58.000 zł oraz kredyt w wysokości 2.119.000 zł na budowę hali sportowej w Tulcach.

Po stronie rozchodów Gminy zaplanowano kwotę 135.500 zł:

w tym:

1. 50.000 zł z tytułu spłaty rat kredytu zaciągniętego na budowę hali sportowej w Kleszczewie.
 2. 85.500 zł z tytułu spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na modernizację oczyszczalni ścieków, budowę sieci kanalizacyjnej
- 135.500 zł Razem spłata kredytu i pożyczek

Zadłużenie gminy na 31.12. 2004r. wynosić będzie:

200.000 kredyt na budowę hali sportowej w Kleszczewie

260.000 pożyczka z WFOŚIGW na modernizację oczyszczalni ścieków w Nagradowicach

520.000 pożyczka z WFOŚIGW na budowę kanalizacji etap I

354.000 pożyczka z WFOŚIGW na budowę kanalizacji etap II

1.334.000 zł razem dług gminy.

Realizując zapisy ustawy – prawo ochrony środowiska przedstawiam propozycję zestawienia przychodów i wydatków na Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2005r.

Środki obrotowe na 01.01.2005r. 585.000 zł

Przychody 3.000 zł

W tym

0690 Wpływy z różnych opłat 3.000 zł

Rozchody 457.300 zł

W tym

6110 Wydatki inwestycyjne funduszy celowych 457.300 zł

z przeznaczeniem na:

- budowę sieci kanalizacyjnej etap II 427.300

- budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzyżowniki (projekt) 30.000 zł

Stan środków na 31.12.2005r. 130.700 zł

Przychodami Funduszu są środki z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

W budżecie planowane będą również środki specjalne dotyczące prowadzenia stołówki szkolnej w Tulcach i Kleszczewie . Planuje się przychody w wysokości 139.500 a wydatki środka specjalnego w wysokości 142.000 zł zł. Stan środków obrotowych na początek roku 4.000 zł i koniec roku budżetowego 1.500 zł.

Wpływy na środek specjalny za zajęcie pasa drogowego planuje się w następujących wysokościach:

- stan środków obrotowych na 01.01.2005r. 600 zł

- przychody 400 zł

- wydatki (z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych) 1.000 zł

- Stan środków obrotowych na 31.12.2005r. 0 zł

Wójt Gminy



(mgr inż. Bogdan Kemnitz)