

## Uzasadnienie planowanych wydatków budżetu gminy Krzemieniewo na rok 2016 tj. załącznika nr 3 do projektu uchwały budżetowej

Na rok 2016 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 33.632.000 zł w tym

– wydatki bieżące 20.473.850,78 zł

- wydatki majątkowe 13.158.149,22 zł

Planowane wydatki w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco

| Dział        | Planowane wydatki w roku 2016 | % udział w ogólnej sumie wydatków roku 2016 |
|--------------|-------------------------------|---|
| 010          | 12.948.000 zł                 | 38,50 %                                     |
| 400          | 5.000 zł                      | 0,01 %                                      |
| 600          | 182.561,50 zł                 | 0,54 %                                      |
| 630          | 103.597,37 zł                 | 0,30 %                                      |
| 700          | 72.444 zł                     | 0,22 %                                      |
| 710          | 56.000 zł                     | 0,17 %                                      |
| 750          | 2.273.925,70 zł               | 6,76 %                                      |
| 751          | 1.704 zł                      | 0,01%                                       |
| 754          | 153.438 zł                    | 0,46 %                                      |
| 757          | 27.939 zł                     | 0,08 %                                      |
| 758          | 247.500 zł                    | 0,74 %                                      |
| 801          | 11.005.337 zł                 | 32,72 %                                     |
| 851          | 76.130 zł                     | 0,23 %                                      |
| 852          | 3.624.317,91 zł               | 10,78 %                                     |
| 853          | 129.290 zł                    | 0,38 %                                      |
| 854          | 46.800 zł                     | 0,14%                                       |
| 900          | 1.322.100 zł                  | 3,93 %                                      |
| 921          | 1.010.797,53 zł               | 3,00 %                                      |
| 926          | 345.117,99 zł                 | 1,03 %                                      |
| <b>Razem</b> | <b>33.632.000 zł</b>          | <b>100 %</b>                                |

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 12.948.000 zł**

W rozdz. 01010 zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 12.922.000 zł w tym na

-w § 6050 zaplanowano środki finansowe na zadanie - budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lubonia, Kociugi Drobniń, Krzemieniewo, Garzyn, Górzno w kwocie 12.922.000 zł. Zadanie to jest uwzględnione w wieloletniej prognozie finansowej .

**W rozdz. 01030 w § 2850** zaplanowano kwotę 10.000 zł na wpłaty 2% odpisów od podatku rolnego na rzecz izby Rolniczej w Poznaniu. Wyliczenia dokonano w sposób następujący

Planowane dochody z podatku rolnego łącznie w kwocie 459.616 zł x 2% = 9.192 zł. Przyjęty plan w kwocie 10.000 zł, uwzględnia 2% odpis od wpłat ewentualnych zaległości podatkowych w podatku rolnym za rok 2015 .

- w rozdz. 01095 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 16.000 zł, na zadania związane z gospodarką wodną, kosztami utrzymania Rowu Lubońskiego oraz na uiszczenie opłat do Spółki Wodnej za grunty gminne. Wydatki w dziale 010 w porównaniu z rokiem bazowym są znacząco wyższe, głównie za sprawą planowanej inwestycji kanalizacyjnej.

### **W dziale 400 – wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – plan 5.000 zł**

**w § 4260** zaplanowano kwotę 5.000 zł na ewentualne rozliczenia za energię elektryczną na stacji uzdatniania wody. Wydatki znacząco maleją w porównaniu z rokiem 2015 z uwagi na to, że nie planuje się wydatków majątkowych.

### **W dziale 600 transport i łączność – plan 182.561,50 zł**

**W rozdz. 60014 w § 2710** zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Leszczyńskiego na bieżące remonty dróg powiatowych położonych na terenie gminy Krzemieniewo w kwocie 80.000 zł.

**W § 4430** zaplanowano kwotę 1.600 zł na opłaty za zajęcie pasa drogowego w obrębie dróg powiatowych.

**W rozdz. 60016** – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 100.961,50 zł na utrzymanie dróg gminnych, jak niżej

– w § 4170 kwota 5.000 zł na ewentualnie zawierane umowy zlecenia związane z utrzymaniem poboczy dróg gminnych,

- **w §§ 4110 i 4120** łącznie zaplanowano kwotę 900 zł na opłacenie składek zus od w/w umów zleceń,

- **w § 4210** kwota 11.400,60 zł na która składają się przedsięwzięcia funduszy sołeckich w łącznej kwocie 6.400,60 zł i 5.000 zł na zakup niezbędnych materiałów związanych z utrzymaniem dróg gminnych.

**W § 4270** na remonty dróg gminnych, po okresie zimowym zaplanowano kwotę 25.000 zł

**W § 4300** zaplanowano kwotę 35.660,90 zł z czego 25.660,90 zł rozpisano na przedsięwzięcia sołeckie. Kwota 10.000 zaplanowana została na inne cele związane z zakupem usług drogowych.

**W § 6050** zaplanowano kwotę 23.000 zł na budowę chodnika przy drodze gminnej w Garzynie. Jest to przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Garzyn.

W dziale 600 wydatki w porównaniu z rokiem 2015 znacząco maleją, głównie za sprawą znacznie mniejszej pomocy dla Powiatu Leszczyńskiego i uwzględnieniu w wydatkach bieżących wyłącznie niezbędnych pozycji.

### **Dział 630 –Turystyka plan w kwocie 103.597,37 zł**

Na zadania z zakresu upowszechniania turystyki przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 3.800 zł . Kwotę planuje się wykorzystać na organizację rajdu rowerowego, po terenie gminy. Wydatki na ten cel oszacowano na poziomie kosztów organizacji imprezy w roku 2015.

W ramach pozostałej działalności planuje się wszystkie wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska w Górnicy i zapewnienia w tym miejsca bezpiecznego wypoczynku. Niezbędne na ten cel wydatki oszacowano na sumę 99.797,37 zł. Na sumę wydatków składają się następujące pozycje :

- W § 4170 umowy zlecenia z ratownikami w kwocie 12.000 zł ,
- w §§ 4110 i 4120 pochodne od umów w kwocie 1350 zł,
- w § 4210 zakup materiałów związanych z przygotowaniem kąpieliska w kwocie 4.500 zł
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody kwotę 8.000 zł,
- na zakup usług pozostałych kwotę 46.000 zł . ( w tym wynajem kontenerów sanitarnych , transport kontenerów, wynajem kontenerów do śmieci wraz z transportem )
- w § 4400 gmina ponosić będzie opłaty za administrowanie terenem kąpieliska, na które planuje się kwotę 2.100 zł . Kwota ustalona została w umowie z właścicielem terenu tj. Nadleśnictwem Karczma Borowa .
- w § 4430 zaplanowano kwotę 15.000 zł za wywóz śmieci oraz inne opłaty związane z badaniem wody i innymi analizami niezbędnymi do uruchomienia kąpieliska.
- w § 6050 zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 10.847,37 tj. utwardzenie terenu wokół grillowiska w Bojanicach. Jest to przedsięwzięcie funduszu sołeckiego wsi Bojanice.

W dziale 630 wydatki w porównaniu z rokiem 2015 maleją prawie o 50%, głównie dlatego, że nie planuje się w budżecie roku 2016 wydatków majątkowych . W najwyższym stopniu rosną wydatki związane z zakupem materiałów . Potrzeby w tym zakresie wynikają z konieczności przygotowania terenu kąpieliska do sezonu letniego oraz konieczności zakupu koszulek dla uczestników organizowanego rajdu rowerowego .

### **W dziale 700 –gospodarka mieszkaniowa - plan 72.444 zł**

Na sumę planowanych wydatków składają się następujące pozycje

- w § 4300 zaplanowano kwotę 5.000 zł na zakup usług dotyczących publikacji prasie ogłoszeń o przetargach na sprzedaż lub dzierżawę nieruchomości gruntowych ,
- w § 439 niezbędna jest kwota 25.000 zł na wyceny przygotowywanych do sprzedaży nieruchomości
- w § 4430 zabezpieczono kwotę 40.444 zł na ubezpieczenie majątku gminy. Zaplanowana kwota wynika z wieloletniej prognozy finansowej gminy,
- w § 4510 na opłaty na rzecz budżetu państwa ustalono plan w kwocie 1.300 zł . Gmina płaci Agencji Nieruchomości Rolnych opłaty za grunty , które posiada od Agencji w wieczystym użytkowaniu . Planowana kwota wynika z posiadanych przez gminę dokumentów. użytkowaniu ,
- w § 4520 ustalono plan w kwocie 700 zł na opłaty za wieczyste użytkowanie nabyte od Powiatu Leszczyńskiego. Kwota wynika z zawiadomienia otrzymanego z Powiatu o wysokości opłat w roku 2016.

Planowane na rok 2016 wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej stanowią tylko 33,38% planu wydatków na ten cel w roku 2015.

### **W dziale 710 działalność usługowa - plan 56.000 zł**

Planowane wydatki obejmują niezbędne nakłady na sprawy związane z planami zagospodarowania przestrzennego. Na zakup usług związanych z opracowaniem zmiany studium uwarunkowań oraz częściowym opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego gminy. W projekcie budżetu zapisano na ten cel kwotę 50.000 zł w § 4300. Ponadto w tym samym paragrafie uwzględniono kwotę 3.000 zł na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy.

– w § 4390 zaplanowano kwotę 3.000 zł na zakup usług obejmujących wykonanie niezbędnych analiz i ekspertyz.

Planowane wydatki na rok 2016 na zadania z zakresu planowania przestrzennego są niższe od wydatków roku bazowego, głównie dlatego, że nie planuje się pomocy finansowej dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania z zakresu ewidencji gruntów i budynków.

### **W dziale 750 administracja publiczna – plan 2.273.925,70 zł**

W roku 2016 zaplanowano realizację wydatków wymienionych w tabeli

| Rozdz.       | Plan na 31.10.2015 | Plan na rok 2016    | Nazwa rozdziału                                  |
|--------------|--------------------|---------------------|--|
| 75011        | 70.349,-           | 76.039,-            | Urzędy wojewódzkie                               |
| 75014        | 0                  | 7.500,-             | Egzekucja administracyjna należności pieniężnych |
| 75022        | 139.300            | 136.250,-           | Rada Gminy                                       |
| 75023        | 1.906.172,50       | 1.891.200,-         | Urząd Gminy                                      |
| 75075        | 29.200             | 29.400,-            | Promocja jst                                     |
| 75095        | 131.820,01         | 133.536,70          | Pozostała działalności                           |
| <b>Razem</b> |                    | <b>2.273.925,70</b> |  |

W rozdziale Urzędy wojewódzkie planuje się wydatki do wysokości dotacji potwierdzonej przez Wojewodę wielkopolskiego. Z ogółu planowanych wydatków 74.610 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne, co stanowi 98,12 % planowanych w tym rozdziale wydatków. Kwotę 1.000 zł przeznaczona jest w § 4210 na zakup materiałów biurowych, niezbędnych do obsługi zadania. Kolejnym planowanym wydatkiem jest kwota 429 zł zapisana w § 4410 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podróży służbowych.

Wydatki w rozdziale 75011 rosną o 8,09 % bo o tyle wzrosła dotacja, którą gmina otrzymała od Wojewody Wielkopolskiego.

W rozdz. 75014 w § 4610 zaplanowano kwotę 7.500 zł na wydatki związane z egzekucją należności pieniężnych. W roku 2015 wydatki na ten cel klasyfikowano w rozdz. 75095.

Na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano łącznie 136.250 zł. W roku 2016 wzrosną diety wypłacane radnym. Podstawą naliczania diet jest kwota najniższego wynagrodzenia za pracę. W związku z tym dieta radnego wyniesie 280 zł a dieta przewodniczących komisji wyniesie 470 zł, w związku z tym w § 3030 zaplanowano na wypłatę diet kwotę 130.000 zł.

Na zakup materiałów niezbędnych do obsługi zaplanowano w § 4210 kwotę 2.000 zł.

W § 4300 na zakup usług zaplanowano kwotę 3.500 zł a w § 4700 na szkolenia radnych kwotę 750 zł. Pomimo tego że w roku 2016 wzrosną diety dla radnych, ogólna suma wydatków planowanych na działalność rady gminy jest niższa o prawie 2%. Jest to realne z uwagi na przeszacowanie planu na rok 2015.

Na funkcjonowanie urzędu gminy wyliczono niezbędną kwotę w wysokości 1.891.200 zł.

Na sumę planowanych wydatków złożyły się następujące pozycje

- wynagrodzenia i pochodne §§4010, 4040, 4110, 4120 w kwocie 1.423.000 zł. W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono wzrost zatrudnienia o 1 stanowisko urzędnicze i podwyżki płac dla pracowników administracyjnych o 3%.
  - w § 3020 świadczenia wynikające z przepisów BHP w kwocie 6.100 zł,
  - w § 4140 składki na PFRON w kwocie 39.000 zł,
  - w § 4170 zaplanowano kwotę 3.000 zł na zawierane umowy zlecenia, które mogą wystąpić w trakcie roku,
  - w § 4210 na zakup materiałów niezbędnych do pracy urzędu zaplanowano 63.000 zł.
- W kwocie tej zaplanowano wydatki na doposażenie nowo tworzonego stanowiska pracy.

– w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody i gazu do ogrzewania budynku administracyjnego zaplanowano kwotę 60.000 zł,

- na zakup usług remontowych kwotę 35.000 zł. Planowane wydatki są wyższe od wydatków tego rodzaju w budżecie roku 2015. Powodem jest ujęcie w planie wydatków środków na remont archiwum zakładowego. Wójt został zobowiązany do przeprowadzenia remontu archiwum w zaleceniach pokontrolnych wykonywanych przez pracowników Archiwum Państwowego.

Na ten cel planuje się kwotę 25.000 zł,

- w § 4280 na badania okresowe pracowników zaplanowano kwotę 2.000 zł,
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 166.000 zł ( obsługa informatyczna, prawna, dostęp do programu LEX, aktualizacja programów komputerowych, przeglądy techniczne budynku urzędu, itp. )
- w § 4360 kwotę 32.500 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych ( telefony stacjonarne i komórkowe ),
- w § 4410 na podróże służbowe zaplanowano kwotę 18.000 zł,
- w § 4430 różne opłaty i składki kwota 5.000 zł ustalona na poziomie wydatków roku bazowego,
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS w kwocie 22.000 zł. Planowany odpis liczono w wysokości odpisu za rok 2015.

– w § 4480 na podatek od nieruchomości zaplanowano kwotę 5.000 zł.

– w § 4700 zaplanowano kwotę 9.500 zł na opłacenie kosztów szkolenia pracowników urzędu .

- w § 4500 zaplanowano kwotę 2.100 na opłacenie podatków

W rozdziale 75023 ogólna suma wydatków planowanych na rok 2016 jest niższa od planu na rok bazowy o 1% .Jest to spowodowane tym, że w roku 2016 nie przypadają do wypłaty żadne nagrody jubileuszowe ani odprawy emerytalne, co ma miejsce w budżecie roku 2015.

Na wydatki związane z promocją rozd. 75075 zaplanowano łącznie 29.400 zł . Wydatkami z zakresu promocji są - w § 4170 kwota 2.000 zł na zawarcie ewentualnych umów zleceń  
-w §§ 4110 i 4120 łącznie 400 zł na pochodne od umowy zlecenia ,  
- w § 4210 zakup materiałów kwota 23.000 zł w tym materiały reklamowe, kwiaty dla jubilatów , prezenty dla gości oraz kalendarze ,  
- w § 4300 kwota 4.000 na wydatki związane z wyjazdem dzieci szkolnych dla gminy holenderskiej w ramach prowadzonej współpracy. Wydatki na promocję gminy rosną w stosunku do roku bazowego tylko o 0,68%.

W rozdz. 75095 zaplanowano wydatki związane z wypłatami diet dla sołtysów. Dieta , która otrzymują sołtysi jest pochodną najniższego wynagrodzenia za pracę. W związku z planowaną w roku 2016 podwyżką kwoty najniższego wynagrodzenia , rośnie również dieta sołtysa do kwoty 280 zł miesięcznie. Plan wydatków w § 3030 wyliczono na kwotę 60.480 zł w sposób następujący

$18 \text{ sołtysów} \times 280 \text{ zł} \times 12 \text{ miesięcy} = 60.480 \text{ zł}$

- w § 2316 zaplanowano wydatki na współpracę w ramach programu OFAL. Kwota 13.256,70 zł zapisana po stronie wydatków wynika z otrzymanego zawiadomienia z Miasta Leszna o wysokości wpłaty . Wydatek ten umieszczony jest również w wieloletniej prognozie finansowej.  
– w § 4210 zaplanowano 2.500 zł i na zakup materiałów biurowych dla inkasentów oraz gablot ogłoszeniowych ( FS Krzemieniewo )  
- w § 4300 zaplanowano 12.300 zł na obsługę terminali płatniczych , system powiadamiania mieszkańców za pośrednictwem sms,  
- w § 4430 zaplanowano kwotę 20.000 zł na opłacenie składek z tytułu przynależności gminy do stowarzyszeń.

- w § 4100 na wypłatę wynagrodzenia inkasentom zaplanowano kwotę 25.000 zł

Planowane na rok 2016 wydatki rosną w stosunku do planu roku bazowego o 1,3%.

### **W dziale 751 – urzędy naczelnych organów władzy ... - plan 1.704 zł**

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie odpowiadającej wysokości przyznanej dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze w Lesznie. W rozdziale tym klasyfikowane są wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Na sumę wydatków złożyły się

- § 4210 zakup materiałów w kwocie 1.304 zł,  
- w § 4410 delegacje służbowe w kwocie 100 zł ,  
- w § 4700 na szkolenie pracowników 300 zł.

W roku 2016 w porównaniu z rokiem bazowym nastąpił wzrost wydatków o ponad 18 %, co odpowiada wzrostowi dotacji przyznanej na ten cel.

### **W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan**

**153.438 zł** Na wydatki związane z bezpieczeństwem przeciwpożarowym zaplanowano kwotę 102.438 zł, jak niżej

- ryczałt komendanta + ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych 17.500 zł ,
- § 4010 i 4040 wynagrodzenia kierowców OSP łącznie kwotę 9.900 zł ,
- § 4110 i 4120 pochodne od wynagrodzeń łącznie 2.300 zł ,
- w § 4210 zakup materiałów , paliwa i wyposażenia w kwocie 22.000 zł ( w tym FS Górzno 2.000 zł )
- w § 4220 zakup wody do picia dla uczestników akcji gaśniczych 500 zł
- w § 4260 na energię, wodę i gaz do ogrzewania pomieszczeń 17.200 zł ,
- w § 4270 na remont sprzętu kwotę 8.000 zł
- w § 4280 badania lekarskie ochotników i kierowców OSP 2.500 zł ,
- w § 4300 zakup usług pozostałych 13.600 zł ( w tym szkolenia ochotników, przeglądy techniczne sprzętów , koszty homologacji itp. )
- w § 4360 opłaty za usługi telekomunikacyjne na potrzeby alarmowania 600 zł
- w § 4430 składki na oc pojazdów i ubezpieczenie strażaków w kwocie 8.000 zł
- w § 4440 odpisy na fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 338 zł

W rozdz. 75421 zaplanowano

- w § 4360 kwotę 1.000 zł na opłaty za telefon komórkowy niezbędnych do celów alarmowania
- w § 4810 rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 50.000 zł . Podstawą utworzenia rezerwy jest art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym ( Dz. U z 2013 poz. 1166 ze zmianami ) .

Planowana rezerwa stanowi 0,54% planowanych wydatków budżetu , pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń , wydatki inwestycyjne i wydatki na obsługę długu.

#### Wyliczenie

Planowane wydatki budżetu 33.632.000 zł

– wynagrodzenia i pochodne 11.221.826,91 zł

- wydatki majątkowe 13.158.149,22 zł

- wydatki na obsługę długu rozdz. 75704 27.939 zł

-----

Kwota bazowa do wyliczenia rezerwy 9.224.084,87 zł tj. 100 %

ustalona w budżecie kwota rezerwy wynosi 50.000 zł tj. 0,54 % .

Ustalona kwota rezerwy spełnia wymogi ustawy o zarządzaniu kryzysowym , gdyż minimalnie przekracza dolny próg ustawowy , który wynosi 0,5 % .

W dziale 754 suma planowanych wydatków rośnie w porównaniu z rokiem bazowym o 1,08%.

W największym stopniu rosną wydatki na zakup materiałów w § 4210 . Powodem są zgłaszane potrzeby w tym zakresie oraz zaplanowanie przez wieś Górzno przedsięwzięcia w ramach funduszu sołectkiego , polegającego na zakupie wyposażenia dla miejscowej OSP.

### **W dziale 757 obsługa długu publicznego - plan 27.939 zł .**

Podstawą zapisania kwoty jest uchwała nr XV/85/2008 roku Rady Gminy w Krzemieniewie z dnia 29 lipca 2008 roku w sprawie zaciągnięcia zobowiązania finansowego z tytułu udzielonego poręczenia wekslowego. Poręczenie wekslowe obejmuje okres kredytowania i spłaty zadłużenia do dnia 30 listopada 2023 roku. W rozbiciu na lata zgodnie z poniższym zestawieniem

| <b>lata</b>  | <b>Kwota w zł</b> |
|--------------|-------------------|
| <b>2011</b>  | 20.954,-          |
| <b>2012</b>  | 27.939,-          |
| <b>2013</b>  | 27.939,-          |
| <b>2014</b>  | 27.939,-          |
| <b>2015</b>  | 27.939,-          |
| <b>2016</b>  | 27.939,-          |
| <b>2017</b>  | 27.939,-          |
| <b>2018</b>  | 27.939,-          |
| <b>2019</b>  | 27.939,-          |
| <b>2020</b>  | 46.600,-          |
| <b>2021</b>  | 46.600,-          |
| <b>2022</b>  | 46.600,-          |
| <b>2023</b>  | 34.719,25         |
| <b>razem</b> | <b>418 985,25</b> |

### **W dziale 758 Różne rozliczenia – plan 247.500 zł**

Na wydatki tego działu składają się następujące pozycje

- § 3020 w kwocie 1.500 na ewentualne wypłaty świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenia dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe ,
- w § 4530 kwota 30.000 zł na zapłatę podatku vat ,

W dziale zaplanowano również następujące rezerwy

- w § 4810 rezerwę ogólną budżetu w kwocie 150.000 zł , co stanowi 0,45 % planowanych wydatków budżetu . Planowana rezerwa ogólna spełnia wymogi art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych .
- w § 4810 rezerwę celowa na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 46.000 zł
- w § 6800 rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 20.000 zł

Suma rezerw celowych nie przekracza 5% planowanych wydatków budżetu , wobec tego spełniony jest wymóg określony w art. 222 ust.2 i ust.3 ustawy o finansach publicznych.

### **Dział 801 oświata i wychowanie - plan 11.005.337 zł**

W dziale ujęto wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych oraz z dowożeniem uczniów do szkół Wydatki w tym dziale są niższe od wydatków roku 2015 z uwagi na to, że w roku 2015 prowadzone były zadania inwestycyjne związane z rozbudową szkoły w Nowym Belęcinie i ociepleniem budynku szkoły w Drobnie. Zadania te nie jawią się już w projekcie roku 2016. Dział oświaty jest drugim , pod względem nakładów finansowych działem wydatków budżetu.



| Rozdz. | Zadanie   | Plan na 30.10.2015 po wyłączeniu realizowanych zadań inwestycyjnych | Plan wydatków na rok 2016 | % zmiany planu |
|--------|---|---|---------------------------|----------------|
| 80101  | Szkoły podstawowe   | 5.599.757,30  | 5.654.318 zł              | 1 %            |
| 80103  | Oddziały przedszkolne przy szkołach   | 419.740 zł  | 360.988 zł                | -14%           |
| 80104  | Przedszkola   | 1.800.574 zł  | 1.742.840 zł              | -3%            |
| 80110  | Gimnazja  | 2.114.093,31  | 2.226.103 zł              | 5,3 %          |
| 80113  | Dowożenie uczniów   | 571.800 zł  | 585.535 zł                | 2,4%           |
| 80145  | Komisje egzaminacyjne   | 0   | 1.000 zł                  |                |
| 80146  | Dokształcanie nauczycieli   | 34.750 zł   | 32.208 zł                 | -3%            |
| 80149  | Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych .... | 30.298 zł   | 34.510 zł                 | + 13,9 %       |
| 80150  | Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych i gimnazjach ...         | 276.044 zł  | 255.107 zł                | - 8 %          |
| 80151  | Kwalifikacyjne kursy zawodowe   | 0   | 10.400 zł                 | 0              |
| 80195  | Pozostała działalność   | 104.173 zł  | 102.328 zł                | -2 %           |
|        | <b>Razem</b>  | <b>9.150.655,61</b>   | <b>11.005.337 zł</b>      | <b>20 %</b>    |

W rozdziałach klasyfikacji budżetowej dotyczących funkcjonowania placówek oświatowych największą pozycją wydatków są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń , odpisy na ZFSS i inne wydatki , których obowiązek realizacji wynika z Karty Nauczyciela i innych ustaw .

W rozdz. 80101 szkoły podstawowe - ogólny wzrost wydatków wynosi 1 % . Zaplanowano w tym rozdziale wyłącznie wydatki bieżące. Niski wskaźnik wzrostu planowanych wydatków tłumaczy się tym ,że w roku 2016 nie planuje się podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli, które to wynagrodzenia wraz z pochodnymi mają decydujący wpływ na wydatki budżetu gminy.

W rozdz. 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - zaplanowano wydatki w kwocie niższej od planu roku 2015.Zwiększenie planowanych wydatków w tym rozdziale nastąpi po otrzymaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego o przyznaniu gminie dotacji na wychowanie przedszkolne. Wydatki w rozdziale zostaną zwiększone w trakcie roku 2016.

W rozdz. 80104 przedszkola - zaplanowano również wydatki w kwocie niższej od planu roku 2015. Zwiększenie planu wydatków nastąpi po otrzymaniu informacji i przyznaniu gminie dotacji przez Wojewodę Wielkopolskiego na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego. W rozdziale tym zaplanowano kwotę 70.000 zł., którą gmina musi zabezpieczyć na opłacenie kosztów pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin.

W rozdziale 80110 gimnazja – planowane wydatki rosą w stosunku do roku bazowego o 5,3%. Zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące. Wyższy wskaźnik wzrostu wydatków na gimnazja a niższy na szkoły podstawowe wynika z innego rozkładu liczby oddziałów pomiędzy tymi rodzajami placówek oświatowych, działających w ramach zespołów szkół.

W rozdz. 80113 ujęto planowane wydatki w kwocie łącznej 585.535 zł na dowożenie uczniów do szkół. W rozdziale tym planuje się wyłącznie wydatki bieżące. W roku 2016 następuje wzrost planowanych wydatków w stosunku do roku bazowego o 2,4%. Gmina dysponuje dwoma autobusami, którymi samodzielnie dowozi uczniów do szkół i zatrudnia czterech kierowców autobusów. Wobec tego największą pozycją wydatków są wynagrodzenia kierowców autobusów i pochodne od tych wynagrodzeń w wynoszą łącznie 223.600 zł ( §§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4780). Ponadto w rozdziale zaplanowano także wydatki na :

- spełnienie wydatków wynikających z przepisów BHP w kwocie 2.100 zł ( § 3020 )
- zapewnienie opieki nad uczniami w trakcie transportu w kwocie 22.000 zł ( § 4170 )
- zakup materiałów, głównie paliwa, części zamiennych, opon itp. W kwocie 150.000 zł ( § 4210 )
- zakup usług remontowych w kwocie 40.000 zł,
- badanie okresowe kierowców w kwocie 2.000 zł
- zakup usług pozostałych w kwocie 125.000 zł ( głównie opłaty dla innych przewoźników )
- opłacenie składek oc od pojazdów w kwocie 15.000 zł,
- odpisy na ZFŚS w kwocie 5.835 zł. Odpisy liczone w kwocie obowiązującej za rok 2015.

W rozdz. 80145 komisje kwalifikacyjne – zaplanowano kwotę 1.000 zł na umowy zawierane w związku z egzaminami na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli. Plan w tym rozdziale odpowiada wydatkom na ten cel w roku bazowym.

W rozdz. 80146 doksztalcanie nauczycieli - zaplanowano kwotę 32.208 zł. Zgodnie z potrzebami w tym zakresie zgłoszonymi przez Dyrektorów szkół. Wydatki roku 2016 na zadania z zakresu doksztalcania nauczyciel są niższe od wydatków roku 2015 o 3 punkty procentowe.

W rozdziałach 80149 i 80150 zaplanowano łącznie kwotę 289.617 zł na wydatki związane z realizacją zadań wymagających specjalnej organizacji nauki. Wydatki zostały oszacowane przez dyrektorów placówek, w których uczą się dzieci wymagającej kształcenia specjalnego. Gmina nie otrzymała z Ministerstwa Finansów informacji o wysokości kwoty, którą trzeba przeznaczyć na kształcenie specjalne.

W rozdz. 80151 – na kursy kwalifikacyjne zaplanowano kwotę 10.400 zł, którą wykorzystają placówki oświatowe na realizację tego typu zadań. Rozdział ten jest po raz pierwszy planowany w budżecie roku 2016.

W rozdz. 80195 zaplanowano kwotę 102.328 zł na świadczenia dla nauczycieli emerytów. Wyliczenia kwoty planowanych wydatków dokonali dyrektorzy placówek oświatowych.

Planowane wydatki na oświatę w roku 2016 w porównaniu z planowaną kwotą subwencji na rok 2016 przedstawia się następująco:

|              |                  |              |
|--------------|------------------|--------------|
| Rozdz. 80101 | wydatki w kwocie | 5.654.318 zł |
| rozd. 80110  | wydatki w kwocie | 2.226.103 zł |
| rozd. 80146  | wydatki w kwocie | 32.208 zł    |
| rozd. 80149  | wydatki w kwocie | 34.510 zł    |
| rozd. 80150  | wydatki w kwocie | 255.107 zł   |
| rozd. 80151  | wydatki w kwocie | 10.400 zł    |
| rozd. 80195  | wydatki w kwocie | 102.328 zł   |

-----

Razem wydatki 8.314.974 zł

Planowana kwota subwencji oświatowej 7.485.124 zł

Planowana dopłata ze środków własnych gminy 829.850 zł.

### **W dziale 851 ochrona zdrowia – plan 76.130 zł**

W dziale ochrona zdrowia zaplanowano wydatki na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.500 zł. Wydatek ten jest wynikiem z gminnego programu profilaktyki wobec tego finansowany jest ze środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota planu jest o 1.000 zł niższa od wydatków planowanych na ten cel w roku bazowym.

Tymi samymi środkami finansowane są wszystkie wydatki rozpisane w rozdziale 85154. Łącznie na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano kwotę 65.130 zł. Na sumę tych wydatków składają się następujące zadania

- prowadzenia zajęć profilaktycznych z dziećmi , na który to cel zapisano kwotę 57.810 zł
- na pracę Komisji przeciwdziałania alkoholizmowi 2.820 zł.
- na inne zadania profilaktyczne 4.500 zł .

W rozdziale 85195 począwszy od roku 2006 gmina klasyfikuje wydatki związane z realizacją gminnego programu leczenia zębów wśród dzieci i młodzieży szkolnej. Podstawą realizacji programu jest uchwała nr VIII/134/2006 z dnia 09 marca 2006 . Planowane na ten cel wydatki w roku 2016 wynoszą 9.500 zł w tym:

- zakup paliwa do autobusów dowożących dzieci do gabinetu stomatologicznego w kwocie 1.500 zł
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 8.000 zł .

**W dziale 852 pomoc społeczna – plan 3.624.317, 91 zł** Wydatki na pomoc społeczną w roku 2016 , są trzecim pod względem wielkości działem wydatków budżetu. Ponoszone wydatki na opiekę społeczną są w dużej mierze finansowane środkami otrzymywanymi od Wojewody Wielkopolskiego w formie dotacji.

Zakres planowanych zadań , które w roku 2016 będzie realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzemieniewie przedstawia tabela

| Rozdz. | Zadanie                                      | Plan wydatków<br>ogółem | Finansowanie wydatków      |                        |
|--------|--|-------------------------|----------------------------|------------------------|
|        |  |                         | Środkami<br>własnymi gminy | Dotacją od<br>Wojewody |
| 85201  | Placówki<br>opiekuńczo<br>wychowawcze        | 8.000 zł                | 8.000 zł                   | 0                      |
| 85202  | Domy pomocy<br>społecznej                    | 50.000 zł               | 50.000 zł                  | 0                      |
| 85204  | Rodziny<br>zastępcze                         | 15.000 zł               | 15.000 zł                  | 0                      |
| 85205  | Przeciwdziałanie<br>przemocy w<br>rodzinie   | 3.200 zł                | 3.200 zł                   | 0                      |
| 85206  | Wspieranie<br>rodziny                        | 21.961 zł               | 21.961 zł                  | 0                      |
| 85212  | Świadczenia<br>rodzinne ...                  | 2.749.401 zł            | 31.505 zł                  | 2.717.896 zł           |
| 85213  | Składki na<br>ubezpieczenie<br>zdrowotne ... | 13.156 zł               | 3.200 zł                   | 9.956 zł               |
| 85214  | Zasiłki i pomoc<br>w naturze                 | 106.177 zł              | 93.000 zł                  | 13.177 zł              |
| 85215  | Dodatki<br>mieszkaniowe                      | 60.500 zł               | 60.500 zł                  | 0                      |
| 85216  | Zasiłki stałe                                | 11.937 zł               | 4.200 zł                   | 7.737 zł               |
| 85219  | Ośrodki pomocy<br>społecznej                 | 484.752,91              | 467.171,91 zł              | 17.581 zł              |
| 85228  | Usługi<br>opiekuńcze...                      | 34.233 zł               | 25.500 zł                  | 8.733 zł               |
| 85232  | Centra integracji<br>społecznej              | 26.000 zł               | 26.000 zł                  | 0                      |
| 85295  | Pozostała<br>działalność<br>( dożywianie )   | 40.000 zł               | 40.000 zł                  | 0                      |
|        | Razem  | 3.624.317,91 zł         | 849.237,91                 | 2.775.080,-            |
|        | Udział %                                     | 100 %                   | 23,43 %                    | 76,57 %                |

W rozdz. 85201 placówki opiekuńczo wychowawcze - zaplanowano kwotę 8.000 zł. Na dzień tworzenia projektu budżetu żadne dziecko z terenu gminy nie przebywa w takiej placówce. Zabezpieczone środki finansowe mają zapewnić finansowanie na wypadek wystąpienia takiej konieczności w trakcie roku 2016.

W rozdz. 85202 domy pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 50.000 zł . W chwili obecnej trwa procedura skierowania dwóch mieszkańców do tego typu placówki, z czego jedna z nich ma być decyzją sądu skierowana do specjalistycznego ośrodka na osób z chorobami psychicznymi. Z uwagi na to, że osoby te dysponują najniższymi uposażeniami , ciężar opłat spadnie na gminę.

W rozdz. 85204 rodziny zastępcze – zaplanowano kwotę 15.000 zł . Obecnie trwa procedura ustanowienia rodziny zastępczej dla dwojga dzieci. Przyjęty plan finansowy powinien zapewnić środki na finansowanie tego zadania.

W rozdz. 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – zaplanowano na ten cel kwotę 3.200 zł , która zapewni realizację zadania w roku 2016.

W rozdz. 85206 wsparcie rodziny – przyjęty plan w kwocie 21.961 zł zapewni kontynuację zatrudnienia dla asystenta rodziny. W roku 2016 planuje się objęcie pomocą asystenta cztery rodziny.

W rozdziale 85212 świadczenia rodzinne ... - zaplanowano kwotę 2.749.401 zł . Jest to największe zadanie gminnego ośrodka pomocy społecznej. Planowane wydatki na ten cel zostaną przeznaczone na :

- w § 3110 na wypłatę świadczeń rodzinnych kwota 2.514.734 zł ( finansowane z dotacji)
- w § 4110 na składki zus od wypłacanych świadczeń 124.000 zł ( finansowane z dotacji)
- na obsługę zadania -wydatki kwota 79.162 zł ( finansowane z dotacji )  
( co stanowi 2,92 % otrzymanej dotacji )
- na obsługę zadania – wydatki sfinansowane środkami własnymi gminy na obsługę zadania kwota 31.505 zł .

W rozdz. 85213 na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowano kwotę 13.156 zł.

W rozdz. 85214 zaplanowana kwota 106.177 zł przeznaczona będzie na wypłatę zasiłków dla podopiecznych GOPS.

W rozdz.85215 zaplanowano kwotę 60.500 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych.

W rozdz. 85216 na wpłatę zasiłków stałych zaplanowano kwotę 11.937 zł .

W rozdz. 85219 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 484.752,91 zł. Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń Łącznie na ten cel przeznacza się kwotę 404.169,91 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia pracowników wymiarze 9,25 etatu. W budżecie roku 2016 zaplanowano podwyżki wynagrodzeń o 3%. W porównaniu z rokiem 2015 następuje znaczący wzrost wydatków na

wynagrodzenia . Jest to spowodowane zaplanowaniem odprawy emerytalnej dla jednego pracownika. Ponadto w roku 2016 przypada obowiązek wypłaty nagród jubileuszowych.

Pozostałe wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej to:

- w §3020 zaplanowane wydatki związane z obowiązkami wynikającymi z przepisów BHP w kwocie 4.000 zł ,
- w § 4170 zaplanowano na zawarcie umów zleceń w kwocie 2.800 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 8.800 zł ,
- w § 4260 na zakup energii zaplanowano kwotę 16 228,- zł
- w § 4270 na wydatki remontowe kwota 3.100 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych zaplanowano 22.000 zł. Głównym wydatkiem jest zakup usług pocztowych .
- w § 4360 na zakup usług telekomunikacyjnych zaplanowano 4.000 zł
- w § 4390 na zakup usług obejmujących ekspertyzy , analizy i opinii kwota 500 zł ,
- w § 4410 na koszty podróży służbowych kwota 5.200 zł ,
- w § 4430 na opłaty i składki 2.500 zł , - w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS kwotę 8.205 zł. Odpisy planowane są na poziomie odpisów roku 2015.
- § 4700 zaplanowano kwotę 2.600 zł na szkolenia pracowników
- w § 4280 na zakup usług zdrowotnych 650 zł

Montaż finansowy wydatków na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej przedstawia się następująco

Wydatki sfinansowane środkami własnym 467.171,91 zł tj. 96,37%

wydatki sfinansowane dotacją od Wojewody 17.581 zł tj. 3,63 %.

Struktura wydatków spełnia wymóg art.128 ustawy o finansach publicznych.

Pomimo wzrostu wydatków na wynagrodzenia ogólna suma planu wydatków w stosunku do roku 2015 maleje o niecałe 2 punkty procentowe , z uwagi na to , że w budżecie roku bazowego było planowane zadanie inwestycyjne , co nie występuje w budżecie roku 2016.

W rozdz.85228 zaplanowano kwotę 34.233 zł na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zwykle usługi opiekuńcze finansowane są środkami własnymi gminy, zaś specjalistyczne usługi opiekuńcze finansowane są dotacją od Wojewody Wielkopolskiego. Z usług opiekuńczych korzysta pięciu podopiecznych ośrodka pomocy społecznej.

W rozdz. 85232 zaplanowano dotację na Centrum Integracji Społecznej w kwocie 26.000 zł

W rozdz. 85295 zaplanowano kwotę 40.000 zł. Kwota ma stanowić wkład własny gminy w realizację programu dożywiania .

### **w dziale 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 129.290 zł**

Zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące na dowóz osób niepełnosprawnych do szkół specjalnych, warsztatów terapii zajęciowej. Gmina posiada samochód przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych. W związku z tym w budżecie roku 2016 zaplanowano:

- w §§ 4010,4040, 4110 i 4120 wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń łącznie 30.990 zł. W roku 2016 planuje się podwyżkę wynagrodzenia o 3%.
- w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 4.000 zł,
- w § 4210 zakup materiałów, głównie paliwa do samochodu w kwocie 35.000 zł
- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano 24.000 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracownia kwotę 300 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 20.000 zł
- w § 4430 na opłacenie składek OC i AC od pojazdu kwotę 8.000 zł
- w § 4440 zaplanowano odpis na ZFŚS kwotę 2.000 zł.
- w § 3020 na wydatki związane ze spełnieniem wymogów BHP w kwocie 5.000 zł

Planowane na rok 2016 wydatki stanowią 97,38% planu wydatków na rok bazowy.

### **W dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza – plan 46.800 zł**

W ramach edukacyjnej opieki wychowawczej klasyfikuje się następujące wydatki:

- w rozdz. 85412 na organizację półkolonii przeznaczona się kwotę 26.800 zł. Wydatki na ten cel utrzymane są na poziomie wydatków zrealizowanych w roku 2015. Szacuje się, że w organizowanych w okresie wakacji półkoloniach udział weźmie ok.300 dzieci.

Na pomoc materialną dla uczniów zaplanowano kwotę 20.000 zł. Planowana kwota ma stanowić 20 % wkład własny gminy w sytuacji gdy gmina otrzyma dotację na wypłatę stypendiów.

Ogólna suma planowanych w dziale wydatków jest niższa od wydatków roku bazowego z uwagi na to, że uwzględnia wyłącznie środki własne. Planowane wydatki wzrosną w trakcie roku po otrzymaniu informacji o przyznaniu dotacji na wypłatę stypendiów dla uczniów.

### **W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 1.322.100 zł**

Planowana w tym dziale suma zapewnić ma realizację następujących zadań

w rozdz. 90001 gospodarka ściekową w ramach, której planuje się wydatki w

- § 4260 na zakup energii elektrycznej na przepompowniach ścieków w Pawłowicach kwotę 15.000 zł

- w § 4300 na dopłatę do ścieków kwotę 104.000 zł. Gmina dopłaca do 1 m3 ścieków zrzucanych przez mieszkańców wsi Pawłowice do kanalizacji sanitarnej, kwotę 4,50 zł.

Dopłata jest realizowana na podstawie uchwały Rady Gminy.

W rozdz. 90002 gospodarka odpadami w ramach , której zaplanowano następujące wydatki  
 - w § 4190 zakup nagród dla uczestników konkursu ekologicznego w kwocie 2.000 zł ,  
 - w § 4300 kwota 32.000 zł przeznaczona jest na opłaty związane z monitorowaniem terenu byłego wysypiska śmieci , oraz pozostałe zadania z zakresu gospodarki odpadami.

W rozdz. 90003 na oczyszczanie gminy zaplanowano kwotę 25.500 zł z czego  
 - w § 4210 zarezerwowano kwotę 5.500 zł na zakup paliwa do sprzętu niezbędnego do zimowego utrzymania dróg,  
 - w § 4300 zaplanowano kwotę 20.000 zł na finansowanie wydatków związanych z opróżnianiem koszy ulicznych ,

W rozdz. 90004 na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano łącznie kwotę 5.000 zł z czego  
 - w § 4210 na zakup sadzonek kwotę 2.000 zł ,  
 - w § 4300 na zakup usług związanych z utrzymaniem terenów zielonych kwotę 3.000 zł

w rozdz. 90013 na utrzymanie zwierząt w schronisku zaplanowano kwotę 44.000 zł z czego  
 – w § 2310 zaplanowano kwotę 40.000 zł jako dotację dla Miasta Leszna ,  
 - w § 4210 na zakup karmy dla zwierząt, środków ochronnych zaplanowano 1.000 zł  
 - w § 4300 na zakup usług weterynaryjnych itp. zaplanowano kwotę 3.000 zł,

w rozdz. 90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano łącznie 620.000 zł w tym  
 – w § 4260 kwotę 470.000 zł na koszty energii elektrycznej  
 - w § 4270 na konserwację oświetlenia ulicznego zaplanowano kwotę 130.000 zł  
 - w § 4300 na uzupełnienie oświetlenia ulicznego kwotę 20.000 zł

w rozdz. 90095 planowane wydatki w kwocie 474.600 zł mają zapewnić bieżące funkcjonowanie grupy pracowników obsługowych. W grupie remontowej zatrudnionych jest 7 osób , z czego dwie osoby zatrudnione są na  $\frac{3}{4}$  etatu. W rozdziale tym największą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na które przeznacza się łącznie 302.800 zł ( § § 4010, 4040, 4110, 4120 ) . W roku 2016 planuje się podwyżkę wynagrodzeń o 3 %. Pozostałe wydatki bieżące wynikają z konieczności utrzymania posiadanego sprzętu , zakupu paliwa, opłacenia składek OC , podatku od środków transportowych , zakupu energii , i spełnieniu wymogów określonych w przepisach BHP itp.

Planowane wydatki w dziale 900 są niższe od planu roku bazowego o prawie 2 % , głównie za sprawą wyeliminowania po stronie planu wydatków majątkowych, co miało miejsce w budżecie roku 2015,

### **w dziale 921 kultura ..... – plan 1.010.797,53 zł**

Dział ten obejmuje planowane wydatki na utrzymanie świetlic wiejskich , dotacje dla instytucji kultury oraz wydatki na ochronę zabytków i pozostała działalność realizowaną w ramach przedsięwzięć sołeckich. Największą pozycją wydatków są planowane dotacje do instytucji kultury . Planuje się w roku 2016 przekazać łącznie kwotę 646.950 zł w tym :



- w rozdz. 92109 na dom kultury 286.350 zł
- w rozdz. 92116 na biblioteki 324.500 zł
- w rozdz. 92118 na regionalną izbę pamięci 36.100 zł .

Planowane na rok 2016 dotacje do instytucji kultury są wyższe od dotacji przyznanych w roku bazowym o 3%.

W rozdz. 92109 oprócz dotacji do instytucji kultury, zaplanowano inne wydatki dotyczącą świetlic wiejskich , które nie wchodzi w struktury gminnego Centrum Kultury oraz przedsięwzięcia sołeckie. Suma pozostałych wydatków bieżących wynosi 163.235,02 zł a wydatków majątkowych 27.628.26 zł. Wydatki majątkowe są przedsięwzięciami funduszy sołeckich

- wsi Hersztupowo w kwocie 12.250,31 zł
- wsi Pawłowice w kwocie 5.300 zł
- wsi Stary Bełęcin w kwocie 10.077,95 zł .

W rozdz. 92120 na ochronę zabytków zapisano kwotę 6.000 zł z czego kwotę 5.000 planuje się na udzielenie ewentualnej dotacji na prace remontowo- konserwatorskie obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

Kwota 1.000 zł zaplanowana w § 4300 ma zapewnić zakup usług niezbędnych do opracowania gminnego rejestru zabytków.

- W rozdz. 92195 zaplanowano łącznie kwotę 166.984,25 zł w tym
- w § 6050 przebudowę budynku dawnego przedszkola na bibliotekę w Pawłowicach w kwocie 101.000 zł
  - wydatki bieżące przedsięwzięć sołeckich w kwocie 48.008,65 zł
  - wydatki majątkowe przedsięwzięć sołeckich w kwocie 17.475,60 zł .
  - inne wydatki w kwocie 500 zł

Wydatki te szczegółowo przedstawiono w załączniku nr 7 do projektu uchwały budżetowej.

### **W dziale 926 kultura fizyczna –plan 345.117,99 zł**

W rozdz. 92601 na utrzymanie obiektów sportowych planuje się łączne wydatki w kwocie 222.797,99 zł na które składają się

- wydatki bieżące w kwocie 186.600 zł
- wydatki majątkowe stanowiące przedsięwzięcia sołeckie w kwocie 36.197,99 zł i wymienione zostały w załączniku nr 7 oraz w załączniku nr 4 przedstawiającym wydatki majątkowe.

Największymi wydatkami są wynagrodzenia i pochodne animatorów sportu zatrudnionych na boiskach .Na ten cel zaplanowano w §§ 4170 , 4110 , 4120 łączna kwotę 74.000 zł . Pozostałe wydatki to

- w § 4210 zakup materiałów na utrzymanie wszystkich obiektów sportowych planuje się w kwotę 24.000 . ,
- w § 4260 na zakup energii wody i gazu do ogrzewania pomieszczeń socjalnych na boiskach

zaplanowano kwotę 30.000 zł ,

- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 20.200 zł
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 33.900 zł , na zakup usług pozostałych w tym utrzymanie i konserwacje murawy na boiskach Orlik ,
- w § 4430 na różne opłaty i składki zaplanowano 4.500 zł

W rozdz. 92605 na pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano łącznie 106.320 zł z czego kwota 85.000 zł jest przeznaczona na udzielenie dotacji klubom sportowym. Planuje się udzielenie istniejącym klubom sportowym dotacji o 3 % wyższej niż kwoty dotacji udzielonej w roku 2015. Wstępnie proponuje się do klubów sportowych następujące dotacje

- Klub sportowy BUKOS Bełęcin 16.500 zł
- klub sportowy UKS Piast Nowy Bełęcin 7.200 zł
- klub sportowy UKS Orlik Pawłowice 7.200 zł
- klub sportowy MTS Pawłowice 9.270 zł
- klub sportowy KUK-SON Pawłowice 21.180 zł
- klub sportowy GKS Krzemieniewo 18.500 zł
- klub sportowy Piast Bełęcin 5.150 zł

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują finansowanie zadań z zakresu sportu szkolnego oraz innych sportowych imprez np. zawodów sportowo-pożarniczych i innych organizowanych przez gminę. Na sport szkolny planuje się przeznaczyć w roku 2016 kwotę 10.000 zł . Dodatkowo kwotę 2.000 zł planuje się przeznaczyć na organizację imprezy cross-wagarowicza w Pawłowicach.

W rozdz. 92695 zaplanowano wydatki w kwocie 16.000 zł na naukę pływania dzieci szkolnych. Wydatek ten jest wpisany w gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii . Wobec tego jest finansowany środkami pochodzącymi z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Planuje się wydatki w dwóch paragrafach klasyfikacji budżetowej

- W § 4210 kwotę 8.000 zł na zakup paliwa do autobusów dowożących dzieci na basen do Gostynia i Leszna,
- w § 4300 kwotę 8.000 zł na koszty wstępu na basen .

W całym dziale 926 planowane na rok 2016 wydatki w porównaniu z rokiem bazowym są znacząco niższe. Plan wydatków roku 2016 nie przewiduje wydatków majątkowych na doposażenia placów zabaw , co było elementem planu roku bazowego.

## Informacja o sytuacji finansowej gminy na koniec III kwartału 2015

| wyszczególnienie                    |               | plan w złotych        | wykonanie w złotych  |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------|----------------------|
| <b>A. Dochody</b>                   | <b>79,24%</b> | <b>23 180 384,78</b>  | <b>18 369 189,52</b> |
| w tym : dochody bieżące             |               | 22 376 618,35         | 17 537 750,34        |
| dochody majątkowe                   |               | 803 766,43            | 831 439,18           |
| <b>B. Wydatki</b>                   | <b>62,41%</b> | <b>25 097 788,78</b>  | <b>15 662 327,87</b> |
| w tym: wydatki bieżące              |               | 20 942 619,10         | 14 712 666,56        |
| wydatki majątkowe                   |               | 4 155 169,68          | 949 661,31           |
| <b>C. Deficyt budżetu /nadwyżka</b> |               | <b>- 1 917 404,00</b> | <b>2 706 861,65</b>  |
| D. finansowanie - nadwyżka          |               | 1 917 404,00          |                      |

Na dzień 30.09.2015 roku

- Gmina uzyskała dodatni wynik finansowy w kwocie 2.706.861,65 zł
- Wszystkie wydatki roku 2015 sfinansowane były z uzyskanych w trakcie roku dochodów .
- Gmina nie zaciągała żadnych pożyczek ani kredytów,
- nie wystąpiły wymagalne zobowiązania
- w trakcie roku nie umarzano niepodatkowych należności budżetowych
- Zobowiązanie gminy w tytułu udzielonego w roku 2008 poręczenia dla MZO wyniosło 293.260 zł

**Na dzień sporządzania projektu budżetu gmina posiada lokaty terminowe w łącznej kwocie 2.500.000 zł , których termin kończy się w dniu 28.12.2015. W związku z powyższym szacuje się , że kwoty ulokowane na wyodrębnionych rachunkach lokat , przejdą jako nadwyżka na rok 2016.**

**Wobec tego powinna nastąpić realna szansa umniejszenia planowanego na rok 2016 deficytu budżetu. Planuje się , że wygospodarowana na koniec roku nadwyżka , będzie przeznaczona na zmniejszenie deficytu budżetu , co pozwoli wystąpić o zgodę na zaciągnięcie kredytu , w znacznie niższej wysokości , niż jest to planowane na etapie projektowania budżetu i wieloletniej prognozy finansowej .**