

Uzasadnienie planowanych wydatków budżetu gminy Krzemieniewo na rok 2019
tj. załącznika nr 5 do projektu uchwały budżetowej

Na rok 2019 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 30.175.000 zł w tym

– wydatki bieżące 29.370.360,11 zł tj. 97,33 %

- wydatki majątkowe 804.639,89 zł tj. 2,67 %

Planowane wydatki w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco

Dział	Planowane wydatki w roku 2019 w złotych	% udział w ogólnej sumie wydatków roku 2019
010	49.324,35	0,16
020	5.500,00	0,01
400	20.000,00	0,07
600	382.979,82	1,27
630	69.644,00	0,23
700	79.466,40	0,27
710	66.000,00	0,22
750	2..406.782,00	7,98
751	1.716,00	0,01
754	227.552,00	0,75
757	500.000,00	1,65
758	587.808,00	1,95
801	12.099.194,00	40,09
851	77.730,00	0,26
852	991.940,00	3,29
853	212.900,00	0,71
854	33.270,00	0,11
855	8.400.592,00	27,84
900	2.024.218,23	6,71
921	1.552.543,20	5,14
926	385.840,00	1,28
Razem	30.175.000 zł	100 %

We wszystkich działach planowane wydatki bieżące ustalono na poziomie niezbędnego minimum . Zachowanie szczególnej oszczędności w realizacji wydatków bieżących w roku 2019 jest niezbędne z uwagi na konieczność wygospodarowania środków na spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Poznaniu .

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 49.324,35 zł

W rozdz. 01010 w § 6050 zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 35.000 zł, na budowę sieci kanalizacji sanitarnej do nowo powstałych obiektów na terenie gminy .

W rozdz. 01030 w § 2850 zaplanowano kwotę 11.000 zł na wpłaty 2% odpisów od podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu. Oszacowania planu wydatków dokonano w sposób następujący .

Wyliczenia dokonano w sposób następujący

Planowane łączne dochody z podatku rolnego w r. 2019 w kwocie 480.317 zł x 2% = 9.606 zł.

Przyjęty plan w kwocie 11.000 zł, zapewnia terminowe regulowanie zobowiązania gminy wobec Izby Rolniczej w Poznaniu z tytułu podatków 2019 i rozliczeń wynikających z zapłaty zaległości podatkowych za rok 2018 .

- **w rozdz. 01095** zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w łącznej kwocie 3.324,35 zł, na zadania związane z gospodarką wodną (kosztami konserwacji Rowu Lubońskiego) oraz na uiszczenie opłat do Spółki Wodnej za grunty gminne. Wydatki w dziale 010 w porównaniu z rokiem bazowym są znacząco niższe .

W dziale 020 Leśnictwo - plan 5.500 zł

Zaplanowano kwotę 500 zł na zakup sadzonek do uzupełnienia obsadzeń na terenach leśnych należących do gminy oraz w § 4300 kwotę 5.000 zł na wydatki związane z zakupem innych usług związanych z tym zadaniem . Planowane wydatki utrzymane są na poziomie planu wydatków w roku bazowym.

W dziale 400 wytwarzanie i zopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - plan 20.000 zł

W § 4300 przyjęto plan w kwocie 3.000 zł na zakup usług .

W § 6050 zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 17.000 na budowę przyłączy wodociągowych do nowo powstałych obiektów . Z uwagi na możliwości finansowe budżetu gminy, do realizacji w roku 2019 mogą być przyjmowane zadania do wysokości środków zaplanowanych w budżecie . W roku 2019 nie planuje się wydatków na remont sieci wodociągowej, które to zadanie realizowano w roku 2018 . Wobec tego plan wydatków jest niższy od planu roku bazowego.

W dziale 600 transport i łączność – plan 382.979,82 zł

W rozdz. 60012 – zaplanowano kwotę 3.216 zł na wniesienie opłaty za umieszczenie urządzeń technicznych w pasie dróg krajowych . Plan wydatków ustalono na poziomie wydatków roku bazowego.

W rozdz. 60014 – zaplanowano kwotę 2.000 zł na wniesienie opłat do Starostwa Powiatowego w Lesznie za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych. Plan pozostaje bez zmian w stosunku do roku 2018.

W rozdz. 60016 – zaplanowano wyłącznie wydatki ogółem w kwocie 377.763,82 zł na utrzymanie dróg gminnych , jak niżej

- **§ 4170 , 4110, 4120** – łącznie na zawarcie umów zleceń wraz z pochodnymi zaplanowano 3.012 zł. Plan ma zapewnić możliwość podpisania ewentualnych umów zleceń np. związanych z porządkowaniem poboczy dróg gminnych .

- **w § 4210** kwota 14.711,45 zł na zakup niezbędnych materiałów związanych z utrzymaniem dróg gminnych , w tym wydatki finansowane środkami funduszu sołeckiego wsi Górzno i Oporówko. Planowanie przedsięwzięcia sołeckich przyczyniają się do wysokiego wskaźnika wzrostu planu wydatków.

W § 4270 na remonty dróg gminnych , po okresie zimowym zaplanowano kwotę 50.000 zł . Dodatkowo w tym paragrafie zaplanowano przedsięwzięcie sołeckie wsi Oporówko , na które przeznaczono 2.000 zł .

W § 4300 zaplanowano łącznie kwotę 21.500 zł na zakup usług pozostałych . W paragrafie następują znaczący wzrost wydatków. Jest to spowodowane zaplanowaniem przedsięwzięć sołeckich oraz zabezpieczeniem środków na usługi związane z czyszczeniem poboczy dróg.

W § 6050 zaplanowano kwotę 286.540,37 zł w tym na :

- kwotę 36.540,37 zł na budowę chodnika , które to zadanie jest wspólnym przedsięwzięciem dwóch wsi Starego i Nowego Belęcina – finansowane środkami funduszu sołeckiego ,

- budowę drogi gminnej za kwotę 250.000 zł . Gmina zamierza zwrócić się z wnioskiem o dofinansowanie zadania ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Kryteria niezbędne do uzyskania dofinansowania zdecydują o konkretnej lokalizacji zadania. Planowane na to zadanie środki mają zapewnić udział własny gminy i przygotowanie dokumentacji niezbędnej do złożenia wniosku .

Dział 630 –Turystyka plan w kwocie 69.644 zł

Na zadania z zakresu upowszechniania turystyki rozdz. 63003 , przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 1.200 zł . Kwotę planuje się wykorzystać na organizację rajdu rowerowego, po terenie gminy. Wydatki na ten cel oszacowano na poziomie kosztów organizacji imprezy w roku 2018 .Plan wydatków pozostaje bez zmian w stosunku do roku bazowego.

W rozdz. 63095 w ramach pozostałej działalności planuje się wszystkie wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska w Górnicy i zapewnienia w tym miejscu bezpiecznego wypoczynku. Niezbędne na ten cel wydatki oszacowano na sumę 68.444 zł. Na sumę wydatków składają się następujące pozycje :

- W § 4170 umowy zlecenia z ratownikami w kwocie 18.000 zł (bez zmian w stosunku do roku bazowego)
- w §§ 4110 i 4120 pochodne od umów w kwocie 1.744 zł,
- w § 4210 zakup materiałów związanych z przygotowaniem kąpieliska w kwocie 2.000 zł
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody kwotę 10 .000 zł,
- w § 4270 na remonty 1. 500 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 16.000 zł . (w tym wynajem kontenerów sanitarnych , transport kontenerów, wynajem kontenerów do śmieci wraz z transportem)
- w § 4430 zaplanowano kwotę 17.000 zł za wywóz śmieci oraz inne opłaty związane z badaniem wody i innymi analizami niezbędnymi do uruchomienia kąpieliska oraz ubezpieczeniem pomostu.
- w § 4400 gmina ponosić będzie opłaty za administrowanie terenem kąpieliska, na które planuje się kwotę 2.200 zł . Kwota ustalona została w umowie z właścicielem terenu tj. Nadleśnictwem Karczma Borowa .

Wydatki planowane w roku 2019 są niższe w stosunku do roku bazowego ale pomimo tego zapewniają realizację zadań gminy w pełnym zakresie.

W dziale 700 –gospodarka mieszkaniowa - plan 79.466,40 zł

Na sumę planowanych wydatków składają się następujące pozycje :

W rozdz. 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami

- w § 4270 na zakup usług remontowych kwota 5.000 zł (remont budynków komunalnych)
 - w § 4300 zaplanowano kwotę 17.000 zł na zakup usług dotyczących publikacji prasie ogłoszeń o przetargach na sprzedaż lub dzierżawę nieruchomości gruntowych ,
 - w § 4390 zaplanowano kwotę 10.000 zł na wyceny przygotowywanych do sprzedaży nieruchomości -
 - w § 4430 na opłaty do komunalnego związku gmina za wywóz odpadów 4000 zł ,
 - w § 4510 na opłaty na rzecz budżetu państwa ustalono plan w kwocie 6.466,40 zł .
- Gmina płaci Agencji Nieruchomości Rolnych opłaty za grunty , które posiada od Agencji w wieczystym użytkowaniu . Wnosi opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej a wydatek jest przedsięwzięciem wieloletnim ujętym w WPF.

- w § 4520 ustalono plan w kwocie 5.000 zł na opłaty za wieczyste użytkowanie nabyte od Powiatu Leszczyńskiego. Kwota wynika z zawiadomienia otrzymanego z Powiatu o wysokości opłat w roku 2019.

W rozdz. 70095 –pozostała działalność , zaplanowano w § 4430 kwotę 32.000 zł na zapłacenie polis ubezpieczających majątek gminy.

Planowane na rok 2019 wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej są niższe od wydatków roku bazowego dlatego , że nie przewiduje się kosztów postępowania sądowego , co miało miejsce w budżecie roku 2018.

W dziale 710 działalność usługowa - plan 66.000 zł

Planowane wydatki znacząco rosną w porównaniu z rokiem bazowym . Wynika to z konieczności realizacji zadań związanych z zagospodarowaniem przestrzennego w znacznie większym zakresie niż czyniono to w roku 2018. . Na zakup usług związanych z opracowaniem zmiany studium uwarunkowań oraz częściowym opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego gminy . W projekcie budżetu zapisano na ten cel w § 4300 kwotę 65.000 zł ,
– w § 4390 zaplanowano kwotę 1.000 zł na zakup ewentualnych usług obejmujących wykonanie niezbędnych analiz i ekspertyz.

W dziale 750 administracja publiczna – plan 2.406.782 zł

W roku 2019 zaplanowano realizację wydatków wymienionych w tabeli

Rozdz.	Plan na rok 2018	Nazwa rozdziału
75011	69.032 ,-	Urzędy wojewódzkie
75014	3.000 ,-	Egzekucja administracyjna należności pieniężnych
75022	145.000	Rada Gminy
75023	2.033.950,-	Urząd Gminy
75075	31.000 , -	Promocja jst
75095	124.800	Pozostała działalności
Razem	2.406.782 -	

W rozdziale Urzędy wojewódzkie planuje się wydatki do wysokości dotacji potwierdzonej przez Wojewodę Wielkopolskiego . Cała kwotę otrzymanej od Wojewody dotacji przeznacza się na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników obsługujących zadania z zakresu administracji rządowej .

Wydatki dotyczące rozdziału 75011 , które nie znajdują pokrycia w dotacji planowanej przez Wojewodę są ujęte w rozdz. 75023- administracja samorządowa.

W rozdz. 75014 w § 4430 zaplanowano kwotę 3.000 zł na wydatki związane z egzekucją należności pieniężnych. Plan wydatków na rok 2019 ustalono w kwocie niższej z uwagi na przeszacowanie

planu w roku bazowym . Planowana na rok 2019 kwota zapewnia środki na bieżącą zapłatę za egzekucję podatków realizowaną przez komorników Urzędów skarbowych.

W rozdz. 75022 na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano łącznie 145.000 zł . Plan jest wyższy od planu roku bazowego o 11,54 % . Szacuje się , że w roku 2019 diety wypłacane radnym pozostaną na niezmiennym poziomie . Uzasadnieniem do wzrostu wydatków jest zwiększenie liczby komisji rady gminy (utworzenia komisji ds. skarg i wniosków) oraz konieczność transmisji obrad podczas sesji Rady gminy.

W § 3030 zaplanowano na wypłatę diet kwotę 122.000 zł .

Ponadto w rozdziale zaplanowano :

- w § 4210 zakup materiałów niezbędnych do obsługi , do kwoty 7.000 zł ,
- w § 4220 zakup kawy , herbaty , cukru itp. do kwoty 1.000 zł
- w § 4300 zakup usług związanych z nagrywaniem obrad i transmisji w kwocie 15.000 zł

W rozdz. 75023 na funkcjonowanie urzędu gminy wyliczono niezbędną kwotę w wysokości 2.033.950 zł. Na sumę planowanych wydatków złożyły się następujące pozycje

- wynagrodzenia i pochodne §§4010, 4040, 4110, 4120 w kwocie 1.515.550 zł .

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń o 3,5% i konieczność wypłaty dwóch odpraw emerytalnych oraz wypłaty nagrody jubileuszowej dla jednego pracownika . Ponadto planuje się w trakcie roku 2019 stworzenie jednego stanowiska w Urzędzie Gminy na potrzeby obsługi rady gminy .

W rozdziale administracji zaplanowano także :

- w § 3020 świadczenia wynikające z przepisów BHP w kwocie 8.100 zł ,
- w § 4140 składki na PFRON w kwocie 5.000 zł ,
- w § 4210 na zakup materiałów niezbędnych do pracy urzędu zaplanowano 95.000 zł .
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody i gazu do ogrzewania budynku administracyjnego zaplanowano kwotę 70.000 zł ,
- w § 4270 na zakup usług remontowych kwotę 15.000 zł .,
- w § 4280 na badania okresowe pracowników zaplanowano kwotę 2.000 zł ,
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 240.000 zł (obsługa informatyczna, obsługa prawna urzędu , dostęp do programu LEX, aktualizacja programów komputerowych, przeglądy techniczne budynku urzędu, itp.)
- w § 4360 kwotę 20.000 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych (telefony stacjonarne i komórkowe) ,
- w § 4410 na podróże służbowe zaplanowano kwotę 13.600 zł ,
- w § 4430 różne opłaty i składki kwota 2.400 zł
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS w kwocie 26.700 zł. Planowany odpis liczono w wysokości odpisu za rok 2018 podwyższonego o wskaźnik inflacji. .
- w § 4480 na podatek od nieruchomości zaplanowano kwotę 9.000 zł
- w § 4500 zaplanowano pozostałe podatki w kwocie 2.600 zł
- w § 4700 zaplanowano kwotę 9.000 zł na opłacenie kosztów szkolenia pracowników urzędu i przejazdu służbowe na szkolenia.

Planowane wydatki w rozdz. 75023 są niższe od planu roku bazowego o 11,76 % . Jest to możliwe z uwagi na to że w planach roku 2018 ujęte były wypłaty odpraw emerytalnych dla większej liczby pracowników.

Na wydatki związane z promocją rozdz. 75075 zaplanowano łącznie 31.000 zł .

Wydatkami z zakresu promocji są

- w § 4210 zakup materiałów kwota 10.000 zł w tym materiały reklamowe, kwiaty dla jubilatów , prezenty dla gości oraz kalendarze ,
- w § 4220 zaplanowano wydatek w kwocie 2.000 zł na zakup kawy, herbaty cukru itp. artykułów spożywczych na organizowane spotkania z jubilatami i gośćmi
- w § 4300 kwota 19.000 na wydatki związane z zakupem usług promocyjnych .

Planowane wydatki na promocję gminy znacząco rosną w stosunku do roku bazowego .

Uzasadnieniem tak dużego wzrostu wydatków na promocję jest konieczność poprawy wizerunku gminy .

W rozdz. 75095 zaplanowano wydatki w kwocie 124.800 zł , związane z wypłatami diet dla sołtysów. Do celów planistycznych przyjęto, że dieta , która będą otrzymywać sołtysi w roku 2019 wyniesie 300 zł miesięcznie. Plan wydatków w § 3030 wyliczono na kwotę 64.800 zł .W gminie działa 18 sołtysów.

- w § 4100 na wypłatę wynagrodzenia inkasentom zaplanowano kwotę 22.000 zł . Przyjęty plan na wypłatę dla inkasentów jest niższy od planu roku bazowego. Wiąże się to ściśle z coraz mniejszymi kwotami podatków zbieranymi przez inkasentów. Z roku na rok rośnie liczba osób , który opłacają podatki w formie bezgotówkowej.
- w § 4210 zaplanowano 1.000 zł i na zakup materiałów biurowych dla inkasentów ,
- w § 4300 zaplanowano 2.000 zł na obsługę system powiadamiania mieszkańców za pośrednictwem sms.
- w § 4430 zaplanowano kwotę 20.000 zł na opłacenie składek z tytułu przynależności gminy do stowarzyszeń.
- w § 4610 na koszty postępowania sądowego zaplanowano kwotę 15.000 zł .

Planowane na rok 2019 wydatki są niższe od planu roku bazowego o 5,45 %

W dziale 751 – urzędy naczelnych organów władzy ... - plan 1.716 zł

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.716 zł odpowiadającej wysokości przyznanej dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze w Lesznie. Cała kwota przeznaczona będzie na zakup materiałów niezbędnych do bieżącego prowadzenia stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 227.552 zł

w rozdz. 75412 na wydatki związane z bezpieczeństwem przeciwpożarowym zaplanowano kwotę 140.652 zł, jak niżej

- w § 2820 na dotację dla OSP na cele bieżące zarezerwowano kwotę 10.000 zł (wzrost o 11,11%)
- w § 3030 ryczałt komendanta + ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych 19.000 zł ,(bez zmian)
- § 4010 i 4040 wynagrodzenia kierowców OSP łącznie kwotę 10.982 zł ,
- § 4110 i 4120 pochodne od wynagrodzeń łącznie 2.170 zł ,
- w § 4210 zakup materiałów , paliwa i wyposażenia w kwocie 25.800 zł (w tym FS Pawłowice 800 zł i FS Górzno 5.000 zł)
- w § 4220 zakup wody do picia dla uczestników akcji gaśniczych 400 zł
- w § 4260 na energię, wodę i gaz do ogrzewania pomieszczeń 20.000 zł ,
- w § 4270 na remont sprzętu kwotę 18.000 zł
- w § 4280 badania lekarskie kierowców OSP 1.000 zł ,
- w § 4300 zakup usług pozostałych 17.000 zł (w tym szkolenia ochotników, przeglądy techniczne sprzętów , koszty homologacji itp.)
- w § 4360 opłaty za usługi telekomunikacyjne na potrzeby alarmowania 800 zł
- w § 4430 składki na oc pojazdów i ubezpieczenie strażaków w kwocie 15.000 zł
- w § 4440 odpisy na fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 500 zł

W rozdz. 75412 zaplanowano wzrost wydatków bieżących 4,67% w stosunku do roku bazowego .

W rozdz. 75421 zaplanowano na wydatki kwotę 86.900 zł z tego :

- w § 4360 kwotę 900 zł na opłaty za telefon komórkowy niezbędnych do celów alarmowania,
- w § 4810 rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 86.000 zł .

Podstawą utworzenia rezerwy jest art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym .

Planowana w budżecie gminy na rok 2019 rezerwa stanowi 0,53 % planowanych wydatków bieżących budżetu , pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu.

Wyliczenie

Planowane wydatki bieżące budżetu	30.175.000 zł
– wynagrodzenia i pochodne	- 12.695.695 zł
- wydatki na obsługę długu	- 500.000 zł
- wydatki majątkowe gminy	- 804.639,89 zł

Kwota bazowa do wyliczenia rezerwy 16.174.665,11 zł tj. 100 %

ustalona w budżecie kwota rezerwy wynosi 86.000,00 zł tj. 0,5317 % .

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

W dziale 757 obsługa długu publicznego – plan 500.000 zł

W projekcie budżetu na rok 2019 w § 8110 zaplanowano kwotę 500.000 zł na wydatki związane z obsługą długu publicznego (odsetki od zaciągniętej pożyczki). Z obowiązującej na koniec miesiąca października 2018 wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2024 wynika , że należałoby zaplanować kwotę 750.000 zł. Biorąc pod uwagę wysokość zapłaconych odsetek do 30.10.2018 uznano , że kwota 750 .000 zł została w WPF przeszacowana. Wobec tego w projekcie budżetu na 2019 przyjęto kwotę niższą, zgodną z projektem WPF na lata 2019-2024.

W dziale 758 Różne rozliczenia – plan 587.808 zł

Na wydatki tego działu składają się następujące pozycje

- § 3020 w kwocie 2.100 na ewentualne wypłaty świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenia dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe .
- w § 4530 kwota 157.540 zł na zapłatę podatku vat . Planowane na ten cel wydatki są znacznie wyższe od wydatków roku bazowego. Jest to spowodowane koniecznością zaplanowania środków na zapłatę podatku vat od wystawianych przez gminę faktur za ścieki.
- w § 459 zaplanowano wydatek w kwocie 254.168 zł . Jest to równowartość kwoty spornej wynikającej z pozwu sądowego. W chwili obecnej gmina oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy w trybie odwoławczym .
- w § 4810 zaplanowano rezerwę ogólną budżetu w kwocie 174.000 zł , co stanowi 0,5767 % planowanych wydatków budżetu . Planowana rezerwa ogólna spełnia wymogi art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych .

Wyliczenie rezerwy

Planowane wydatki budżetu 30.175.000 zł tj. 100 %
Planowana rezerwa ogólna 174.000 zł tj. 0,5767% planu

Dział 801 oświata i wychowanie - plan 12.099.194 zł

W dziale ujęto wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych oraz z dowożeniem uczniów do szkół . Pod względem nakładów finansowych dział oświata jest największym działem wydatków budżetu . W roku 2019 planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 % począwszy od miesiąca stycznia 2019 roku oraz podwyżka wynagrodzeń dla pracowników obsługi szkół na poziomie 3,5 % od stycznia 2019.

Planowane wydatki w dziale oświata rosną w stosunku do roku bazowego o 1,14 % .

Planowane wydatki w dziale oświata zapewniają realizację niżej wymienionych zadań gminy

Rozdz.	Zadanie	Plan roku 2019 w zł	% zmian w stosunku do roku 2018
80101	Szkoły podstawowe	8.092.109 zł	11,66 %
80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach	637.600 zł	13,88 %
80104	Przedszkola	2.162.175 zł	1,83 %
80110	Gimnazja	403.581 zł	-63,98 %
80113	Dowożenie uczniów	429.266 zł	-4,89 %
80146	Dokształcanie nauczycieli	55.793 zł	13,81 %
80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych	8.170 zł	- 30,84 %
80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	179.686 zł	39,12
80152	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w gimnazjach	5.500 zł	0
80195	Pozostała działalność	125.314 zł	- 1,07 %
	Razem	12. 099.194 zł	1,14 %

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 –łącznie planuje się 8.092.109 zł w tym :

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano łącznie 6.798.344 zł, tj. 84,01 % planu dla rozdziału 80101
- na odpisy na ZFSS zaplanowano 214.805 zł
- na wynagrodzenia bezosobowe 51.000 zł
- na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 354.802 zł (w tym odprawy od nauczycieli , którzy planują odejść na świadczenie kompensacyjne)
- na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano łącznie 673.158 zł .

W rozdziale szkół podstawowych nie planuje się wydatków majątkowych .

W rozdz. 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 637.600 zł . Planowane są podwyżki dla nauczycieli i pracowników obsługi na poziomie opisanym w rozdz. 80101. Na sumę wydatków składają się :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie 503.040 zł tj. 78,90 % planu
- odpisy na ZFSS w kwocie 22.900 zł ,

- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w kwocie 28.300 zł ,
- wynagrodzenia bezosobowe 500 zł
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 82.860 zł

W rozdz. 80104 przedszkola – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące i w kwocie 2.162.175 zł . Planowane wydatki uwzględniają podwyżki dla nauczycieli na poziomie 5 % od miesiąca stycznia 2019 i podwyżki dla pracowników obsługi na poziomie 3,5 % od miesiąca stycznia 2019.

Na sumę planowanych wydatków w rozdz. 80104 złożyły się

- wynagrodzeni i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.628.355 zł , tj. 75,31 % planu
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 62.700 zł
- odpisy na ZFŚS w kwocie 70.700 zł ,
- wydatki na dotację celowe do innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolu 86.000 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 3.930 zł
- pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 310.490 zł .

W rozdziale 80110 gimnazja – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 403.581 zł .

Planowane na rok 2019 wydatki na gimnazja są niższe od planu roku bazowego, dlatego , że rok 2019 jest ostatnim rokiem w którym funkcjonują gimnazja.

Na sumę planowanych wydatków złożyły się

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 298.546 zł tj. 73,97 % planu
- wydatki nie zaliczone do wynagrodzeń 6.800 zł ,
- odpisy na ZFŚS w kwocie 8.100 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 2.520 zł
- pozostałe wydatki bieżące 87.615 zł

W rozdz. 80113 ujęto wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 429.266 zł na dowożenie uczniów do szkół . Gmina dysponuje dwoma autobusami, którymi samodzielnie dowozi uczniów do szkół .

Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia kierowców i pochodne od tych wynagrodzeń, które w budżecie roku 2019 zaplanowano w łącznej kwocie 164.116 zł (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4780).

Planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla kierowców od stycznia 2019 o 3,5 % .

Ponadto w rozdziale zaplanowano wydatki na :

- spełnienie wydatków wynikających z przepisów BHP w kwocie 3.500 zł (§ 3020)
- zapewnienie opieki nad uczniami w trakcie transportu w kwocie 21.600 zł (§ 4170) .

Przy planowaniu uwzględniono wzrost wydatków z tytułu umów zleceń z uwagi na podwyższenie minimalnej stawki godzinowej od stycznia 2019 do kwoty 14,70 zł . (Dz. U z 2018 poz. 1794)

- zakup materiałów , głównie paliwa, części zamiennych , opon itp. W kwocie 90.000 zł (§ 4210)
- zakup usług remontowych w kwocie 30.000 zł , (§ 4270)
- badanie okresowe kierowców w kwocie 200 zł (§ 4280)
- zakup usług pozostałych w kwocie 100.000 zł (głównie opłaty dla innych przewoźników) (§ 4300)
- opłacenie składek oc od pojazdów w kwocie 15.000 zł , (§ 4430)
- odpisy na ZFŚS w kwocie 4.500 zł .
- szkolenia kierowców 350 zł .

Planowane na rok 2019 wydatki są niższe o planu roku bazowego o 22.079 zł . Jest to efektem uwzględnia w wydatkach płacowych wynagrodzeń dla trzech kierowców a nie tak jak to było

w roku 2018 dla czterech. Dodatkowo jeden z kierowców zatrudniony jest w niepełnym wymiarze czasu pracy .

W rozdz. 80146 doszktałanie nauczycieli - zaplanowano kwotę 55.793 zł , zgodnie z potrzebami w tym zakresie zgłoszonymi przez Dyrektorów szkół. Wydatki roku 2019 na zadania z zakresu doszktałania nauczycieli są wyższe od wydatków roku 2018 . Zostały zaplanowane przez Dyrektorów jednostek oświatowych.

W rozdziałach 80149 i 80150 i 80152 zaplanowano łącznie kwotę 193.356 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. Do czasu sporządzania informacji gmina nie otrzymała z Ministerstwa Finansów informacji o wysokości kwoty, którą trzeba przeznaczyć na kształcenie specjalne w roku 2019.

W rozdz. 80195 zaplanowano kwotę 125.314 zł , w tym na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów kwotę 89.160 zł . Wyliczenia kwoty planowanych wydatków dokonali dyrektorzy placówek oświatowych.

W § 4170 zaplanowano kwotę 1.600 zł na opłacenie umów zleceń z ekspertami zatrudnianymi na potrzeby awansu zawodowego nauczycieli.

Planowane wydatki na oświatę w roku 2019 w porównaniu z planowaną kwotą subwencji na rok 2019 przedstawia się następująco:

Rozdz. 80101	wydatki w kwocie	8.092.109 zł
rozd. 80110	wydatki w kwocie	403.581 zł
rozd. 80146	wydatki w kwocie	55.793 zł
rozd. 80149	wydatki w kwocie	8.170 zł
rozd. 80150	wydatki w kwocie	179.868 zł
rozd. 80152	wydatki w kwocie	5.500 zł
rozd. 80195	wydatki w kwocie	89.160 zł (tylko w zakresie odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów)

Razem wydatki 8.834.181 zł

Planowana kwota subwencji oświatowej na rok 2019 wynosi 7.452.158 zł

Planowana dopłata ze środków własnych gminy do wydatków bieżących do w/w rozdziałów wynosi 1.382.023 zł. Dodatkowo wyłącznie ze środków własnych gminy utrzymywane są przedszkola i oddziały przedszkolne.

Budżety poszczególnych placówek oświatowych w roku 2019

Jednostka	Planowane wydatki jednostki w roku 2019
Szkoła podstawowa w Drobninie	3.168.473 zł
Szkoła podstawowa w Pawłowicach	3.300.675 zł
Szkoła Podstawowa w Nowym Belęcinie	2.093.200 zł
Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Garzynie	1.542.500 zł
Przedszkole w Krzemieniewie	940,800 zł
Przedszkole w Pawłowicach	536.680

Wydatki poszczególnych placówek rosną o 5% w stosunku do roku 2018. Przy rozliczaniu wskaźnika wzrostu wydatków bieżących brano pod uwagę aktualne plany wydatków poszczególnych szkół, po umniejszeniu ich o wydatki przypisane wyłącznie do roku 2018 .

W dziale 851 ochrona zdrowia – plan 77.730 zł

W dziale ochrona zdrowia zaplanowano w rozdz. 85153 wydatki na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 2.000 zł. Konieczność zaplanowania wydatków wynika z gminnego programu profilaktyki wobec tego finansowany jest ze środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.

Tymi samymi środkami finansowane są wszystkie wydatki rozpisane w rozdziale 85154. Łącznie na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano kwotę 65.730 zł.

Na sumę tych wydatków składają się następujące zadania

- prowadzenia zajęć profilaktycznych z dziećmi , na który to cel zapisano kwotę 46.730 zł ,
- na pracę Komisji przeciwdziałania alkoholizmowi 6.400 zł
- inne zadania profilaktyczne 12.600 zł (w tym na prowadzenie punktu konsultacyjnego)

Wszystkie wydatki w tym rozdziale sfinansowane są środkami pochodzącymi z opłat za koncesje alkoholowe.

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 2019 ustalono na poziomie 10.000 zł w tym:

- zakup paliwa do autobusów dowożących dzieci do gabinetu stomatologicznego w kwocie 1.000 zł
- zakup usług zdrowotnych w kwocie 9.000 zł .

Planowane wydatki na realizację programu profilaktyki zdrowotnej pochodzą w całości z dochodów własnych gminy. Wydatki te nie są finansowane środkami pochodzącymi z opłat z koncesji alkoholowych .

Planowane na rok 2018 wydatki w dziale 851 są niższe od planu roku bazowego z uwagi na to, że nie planuje się w roku 2019 dotacji do szpitali.

W dziale 852 pomoc społeczna – plan 991.940 zł

Wydatki na pomoc społeczną w roku 2019 w dużej mierze uwarunkowane są wysokością dotacji, które gmina otrzyma na realizację tych zadań od Wojewody Wielkopolskiego. Zakres planowanych zadań, które w roku 2019 będzie realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzemieniewie przedstawia tabela.

Rozdz.	Zadanie	Plan wydatków ogółem na rok 2019	Finansowanie wydatków	
			Środkami własnymi gminy	Dotacją od Wojewody
85202	Domy pomocy społecznej	125.500 zł	125.500 zł	0
85203	Ośrodki wsparcia	10.000 zł	10.000 zł	0
85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	3.600 zł	3.600 zł	0
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne ...	7.860 zł	5.400 zł	2.460 zł § 2030
85214	Zasiłki i pomoc w naturze	117.808 zł	100.000 zł	17.808 zł § 2030
85215	Dodatki mieszkaniowe	42.000 zł	42.000 zł	0
85216	Zasiłki stałe	22.747 zł	7.500 zł	15.247 zł § 2030
85219	Ośrodki pomocy społecznej	532.096 zł	516.100 zł	15.996 zł § 2030
85228	Usługi opiekuńcze...	77.329 zł	67.350 zł	9.979 zł § 2010
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	30.000 zł	30.000 zł	0
85232	Dotacja do CIS	23.000 zł	23.000 zł	0
	Razem	991.940 zł	930.450 zł	61.490 zł
	Udział %	100 %	93,80 %	6,20 %

W rozdz. 85202 domy pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 125.500 zł. Plan wydatków w stosunku do roku bazowego rośnie o 4,51 %. Konieczność planowania środków wynika z tego, że do końca roku 2018 w domu pomocy społecznej przebywać będą cztery osoby. Dwie kolejne osoby są przygotowywane do pobytu w DPS. Średnia odpłatność którą ponosi

gmina za każdą osobę skierowaną do DPS wynosi około 3.400 zł. Z uwagi na duże zapotrzebowanie na miejsca w domach pomocy społecznej może zdarzyć się sytuacja, że planowane w projekcie budżetu środki okażą się niedoszacowane. Osoby przebywające w DPS dysponują najniższymi uposażeniami wobec tego cały ciężar opłat spada na gminę.

W rozdz. 85203 - ośrodki wsparcia. Zaplanowano kwotę 10.000 zł na zapewnienie miejsca w noclegowni dla osób bezdomnych. Pieniądze będą przekazywane do budżetu Miasta Leszna. Podstawa planowania środków w budżecie gminy jest uchwała Rady Gminy Krzemieniewo Nr XXXIII/247/2108 z dnia 27 sierpnia 2018 w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodku wsparcia- schronisku dla bezdomnych . .

W rozdz. 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – zaplanowano na ten cel kwotę 3.600 zł, która zapewni realizację zadania w roku 2019. Ze względu na rosnące potrzeby w tym zakresie planowane na rok 2019 wydatki rosną w stosunku do roku bazowego o 12,5% .

W rozdz. 85213 zaplanowano łącznie 7.860 zł w tym

- w § 4130 kwotę 7.460 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne ,
- w § 4290 na zakup usług zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego kwotę 400 zł.

W rozdz. 85214 zaplanowana kwota 117.808 zł przeznaczona będzie na wypłatę zasiłków dla podopiecznych GOPS. Zaplanowana kwota rośnie w stosunku do roku bazowego o 1,67 % .

W rozdz. 85215 zaplanowano kwotę 42.000 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych. Planowana kwota jest niższa od planu roku bazowego . Z uwagi na brak informacji o dotacji na to zadanie zaplanowano wyłącznie środki własne .

W rozdz. 85216 na wpłatę zasiłków stałych zaplanowano kwotę 22.747 zł . Plan wydatków jest niższy od planu roku 2018 z uwagi na otrzymanie niższej kwoty dotacji. .

W rozdz. 85219 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 532.096 zł. Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń łącznie na ten cel przeznacza się kwotę 419.796 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 13 pracowników w wymiarze 10,5 etatu. W budżecie roku 2019 zaplanowano podwyżki wynagrodzeń o 3,5 % od miesiąca stycznia 2019. Wydatki na płace i pochodne są niższe gdyż w roku 2019 nie wystąpi konieczność wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Pozostałe wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej to:

- w §3020 zaplanowane wydatki związane z obowiązkami wynikającymi z przepisów BHP w kwocie 7.000 zł ,
- w § 4170 zaplanowano na zawarcie umów zleceń w kwocie 4.500 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 14.000 zł ,
- w § 4260 na zakup energii zaplanowano kwotę 13.000,- zł
- w § 4270 na wydatki remontowe kwota 4.800 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracowników 1.500 zł

- w § 4300 na zakup usług pozostałych zaplanowano 28.000 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 10.000 zł ,
- w § 4410 na koszty podróży służbowych kwota 7.000 zł ,
- w § 4430 na opłaty i składki 4.000 zł ,
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS kwotę 9.000 zł. Odpisy planowane są na poziomie odpisów roku 2018.
- § 4700 zaplanowano kwotę 5.500 zł na szkolenia pracowników i koszty dojazdu na szkolenia .

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

Wydatki sfinansowane środkami własnym 516.100 zł tj. 97,00 %
 wydatki sfinansowane dotacją od Wojewody 15.996 zł tj. 3,00 %.

 razem wydatki w rozdz. 85219 532.096 zł tj. 100%

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

W rozdz.85228 zaplanowano kwotę 77.329 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. Planuje się , że z usług opiekuńczych w roku 2019 będzie korzystało 7 osób . Świadczenie usług opiekuńczych jest dużo tańsze niż kierowanie osób do Domów Pomocy Społecznej.

W rozdz. 85232 zaplanowano dotację na Centrum Integracji Społecznej w kwocie 23.000 zł. Z uczestnictwa w CIS korzysta średnio 5 osób rocznie. Planowana kwota dotacji pozostaje bez zmian w stosunku do roku bazowego.

W rozdz. 85230 zaplanowano na pomoc w zakresie dożywiania kwotę 30.000 zł. Kwota ma stanowić wkład własny gminy w realizację rządowego programu posiłek w szkole i w domu ,

Suma planowanych wydatków w rozdziale 852 jest niższa od planu roku bazowego z uwagi na to, że w projekcie budżetu nie planuje się wydatków majątkowych, które wystąpiły w roku bazowym . Wszystkie zadania bieżące realizowane przez GOPS są zagwarantowane w pełnej wysokości.

dziale 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 212.900 zł

Zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące na dowóz osób niepełnosprawnych do szkół specjalnych, warsztatów terapii zajęciowej . Gmina posiada samochód przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych. Na potrzeby dowozu gmina zatrudnia jednego kierowcę oraz osobę , która pełni funkcje opiekuna dzieci podczas transportu.

W projekcie budżetu na rok 2019 zaplanowano:

- w § 3020 na wydatki związane z realizacją przepisów BHP w kwocie 500 zł
- w §§ 4010, 4040, 4110 i 4120 wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń łącznie 93.400 zł. W roku 2019 planuje się podwyżkę wynagrodzenia o 3,5 % od stycznia 2019.
- w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 21.000 zł. Wzrost planowanych w tym paragrafie wydatków uwzględnia przepisy o podwyższeniu stawki godzinowej w roku 2019.
- w § 4210 zakup materiałów, głównie paliwa do samochodu w kwocie 30.000 zł
- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano 30.000 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracowników kwotę 500 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 32.000 zł
- w § 4430 na opłacenie składek OC i AC od pojazdu kwotę 3.000 zł
- w § 4440 zaplanowano odpis na ZFŚS kwotę 2.500 zł.

Planowane na rok 2019 są wyższe od planu roku bazowego o 6,95 % z uwagi na coraz większe zapotrzebowanie zgłaszane do gminy w zakresie pomocy dzieciom niepełnosprawnym.

W dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza – plan 33.270 zł

W ramach edukacyjnej opieki wychowawczej klasyfikuje się następujące wydatki:

- w rozdz. 85412 na organizację zajęć dla dzieci, które podczas wakacji pozostają w miejscu zamieszkania. Przeznacza się na to kwotę 24.270 zł. Planowane wydatki są niższe od planu roku bazowego. Szacuje się, że w organizowanych zajęciach weźmie udział ok. 300 dzieci. Wydatki w całości finansowane są ze środków pochodzących z koncesji alkoholowych.

Na pomoc materialną dla uczniów zaplanowano w rozdz. 85415 kwotę 7.000 zł.

Planowana kwota ma stanowić 20 % wkład własny gminy w sytuacji gdy gmina otrzyma dotację na wypłatę stypendiów. Planowane na ten wydatki w roku 2019 są niższe od planu roku bazowego.

W rozdz. 85495 zaplanowano kwotę 2.000 zł na promocję wolontariatu. Wydatek ten ma na celu rozpowszechnienie idei wolontariatu wśród mieszkańców gminy. Realizacja tych wydatków została wpisana w gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii. Wobec tego wydatek będzie finansowany ze środków pochodzących z koncesji alkoholowych. W związku z rozpowszechnianiem idei wolontariatu wydatki na ten cel zwiększają się w stosunku do roku bazowego o 33,33 %. Promocja wolontariatu finansowana jest ze środków pochodzących z opłat za koncesje alkoholowe.

W dziale 855 Rodzina – plan 8.400.592 zł

W rozdziale tym klasyfikowane będą wydatki na niżej wymienione zadania :

w rozdz. 85501 – świadczenia wychowawcze (500 +) w kwocie 5.380.710 zł, z czego
w § 3110 zaplanowano na wypłatę świadczeń 5.300.000 zł tj. 98,50 %
- na obsługę administracyjną zadania łącznie 80.710 zł tj. 1,5 %

Gmina wypłaca świadczenia wychowawcze dla 911 dzieci. Liczba dzieci uprawnionych do wypłaty świadczenia w stosunku do roku bazowego uległa zmniejszeniu.

Zadanie to w całości jest finansowane dotacją od Wojewody Wielkopolskiego.

W rozdz. 85502 – świadczenia rodzinne , świadczenia z funduszu alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia ... zaplanowane w kwocie 2.941.910 zł.

Planowane wydatki na ten cel zostaną przeznaczone na :

- w § 3110 na wypłatę świadczeń rodzinnych kwota 2.673.950 zł (finansowane z dotacji)
- w § 4110 na składki zus od wypłacanych świadczeń 139.500 zł (finansowane z dotacji)
- na obsługę zadania
- kwota 87.014 zł (finansowane z dotacji) co stanowi 3 % otrzymanej dotacji
- kwota 41.446 zł (finansowane środkami własnymi gminy) .

W rozdz. 85503 – karta Dużej Rodziny – zaplanowano kwotę 500 zł na zakup materiałów niezbędnych do realizacji zadania. Zaplanowana kwota na wydatki pochodzi ze środków własnych gminy. Z uprawnień wynikających z karty dużej rodziny korzysta w gminie 112 osób.

W rozdz. 85504 wspieranie rodziny – na zadanie zaplanowano wyłącznie środki własne w kwocie 33.550 zł związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Opieką asystenta rodziny w roku 2019 objętych będzie 6 rodzin. W trakcie roku 2019 gmina będzie ubiegała się o pozyskanie na ten cel dotacji od Wojewody Wielkopolskiego Zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące , które zapewnią pomoc dla rodzin począwszy od miesiąca stycznia 2019.

W rozdz. 85508 – rodziny zastępcze – zaplanowano 16.000 zł na zakup usług .

Wydatki będą polegały na zapłacie zobowiązań wynikających z pobytu dzieci w rodzinach zastępczych. Obecnie w rodzinach zastępczych przebywa troje dzieci.

W rodz. 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych . Zaplanowano kwotę 8.000 zł, na opłacenie ewentualnego pobytu dzieci w tego typu placówkach.

W rozdz. 85513 na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia zaplanowano kwotę 19.922 zł . Pieniądze w całości pochodzą z dotacji od Wojewody Wielkopolskiego. Zadanie to występuje po raz pierwszy w budżecie roku 2019.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 2.024.218,23 zł

Planowana w tym dziale suma ma zapewnić realizację następujących zadań gminy :

w rozdz. 90001 gospodarka ściekową w ramach , której planuje się następujące wydatki
-§ 4260 na zakup energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków i przepompowniach ścieków kwotę 170.000 zł .

- w § 4300 kwotę 373.230 zł w tym

a) na dopłatę do ścieków kwotę 93.600 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. Obowiązująca w roku 2019 uchwała zostanie podjęta na sesji Rady Gminy w miesiącu grudniu.

b) na koszty funkcjonowania oczyszczalni ścieków w Luboni i sieci kanalizacji sanitarnej kwotę 279.630 zł . Z uwagi na to, że w chwili sporządzania materiałów opisowych trwa technologiczny rozruch nowo powstałej oczyszczalni trudno jest ustalić jakie wystąpią wydatki związane z utrzymaniem tego obiektu. Istnieje zagrożenie , że planowane na rok 2019 wydatki mogą być niedoszacowane.

- w § 4360 zaplanowano kwotę 10.000 zł na zapłatę za usługi telekomunikacyjne na oczyszczalni (internet, telefony)

- § 4430 kwotę 20.000 zł na różne opłaty i składki (w tym opłaty do Komunalnego Związku Gmin za odpady)

-§ 4510 kwotę 20.000 na opłatę do Gospodarstwa Wody Polskie wynikające z gospodarki ściekowej ,

- § 4520 kwotę 1200 zł na ewentualne opłaty do Starostwa Powiatowego w Lesznie

Wzrost planowanych wydatków związany jest z uruchomieniem oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia i koniecznością ponoszenia kosztów obsługi.

W rozdz. 90002 gospodarka odpadami w ramach , której zaplanowano łącznie 38.790,41 zł w tym na :

- w § 4190 zakup nagród dla uczestników konkursu ekologicznego w kwocie 1.500 zł ,

- w § 4300 kwota 37.290,41 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 30.000 zł z czego

- w § 4210 zarezerwowano kwotę 5.000 zł na zakup paliwa do sprzętu niezbędnego do zimowego utrzymania dróg i innych materiałów ,

- w § 4300 zaplanowano kwotę 25.000 zł na finansowanie wydatków związanych z opróżnianiem koszy ulicznych . Wydatki oszacowano wg cen obowiązujących w roku 2018. Jeśli nastąpi podwyżka opłat za śmieci od roku 2019 to planowana w budżecie kwota będzie wymagała korekty planu.

W rozdz. 90004 na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano łącznie kwotę 6.200 zł w tym:

- w § 4210 na zakup sadzonek kwotę 4.200 zł ,
 - w § 4300 na zakup usług związanych z utrzymaniem terenów zielonych kwotę 2.000 zł .
- Planowane wydatki są niższe w stosunku do roku bazowego gdyż nie planuje się wydatków majątkowych ..

w rozdz. 90013 na utrzymanie zwierząt w schronisku zaplanowano kwotę 63.700 zł z czego

- w § 2310 zaplanowano kwotę 60.000 zł jako dotację dla Miasta Leszna ,
- w § 4210 na zakup karmy dla zwierząt, środków ochronnych zaplanowano 1.200 zł
- w § 4300 na zakup usług weterynaryjnych itp. zaplanowano kwotę 2.500 zł,

Planowane wydatki są wyższe od wydatków roku bazowego o 8,52% z uwagi na wyższą kwotę planowanej dotacji na utrzymanie schroniska dla zwierząt.

w rozdz. 90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano łącznie 751.547,82 zł

w tym

- w § 4260 kwotę 480.000 zł na koszty energii elektrycznej (wzrost o 1,27%)
- w § 4270 na konserwację oświetlenia ulicznego zaplanowano kwotę 195.000 zł (w tym 35.000 zł na wymianę oświetlenia na energooszczędne .Jest to zadanie wieloletnie wynikające z WPF)
- w § 4300 na uzupełnienie oświetlenia ulicznego kwotę 17.000 zł
- w § 6050 zaplanowano 59.547,82 zł . Zadania majątkowe są przedsięwzięciami funduszy sołeckich wsi Krzemieniewo, Pawłowice i Zbytki.

Planowany wzrost wydatków wynosi 3,77 % .

w rozdz. 90095 planuje się wydatki w kwocie 539.550 zł . Wydatki 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 374.000 zł (§ § 4010, 4040, 4110, 4120) . Planuje się podwyżkę wynagrodzeń o 3,5 % od stycznia 2019 . 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. Z uwagi na konieczność wprowadzenia oszczędności w budżecie roku 2018, zaplanowano wydatki bieżące na poziomie niezbędnego minimum.

w dziale 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.552.5432,20 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 .

W roku 2019 planuje się przekazać do GCK w Krzemieniewie kwotę 657.000 zł w tym :

Rozdział	Plan 2018 po wyłączeniu dotacji przypisanych wyłącznie do roku 2018	Plan 2019 w zł	% wzrostu	
92109	341.550	400.000	17,12 %	Domy kultury
92116	360.000	390.000	8,34 %	Biblioteki
92118	37.000	43.000	16,22 %	Regionalna izba pamięci
Razem	738.550	833.000	12,79 %	

W rozdz. 92109 oprócz dotacji do instytucji kultury, zaplanowano inne wydatki dotyczącą świetlic wiejskich , które nie wchodzą w struktury gminnego Centrum Kultury oraz przedsięwzięcia sołeckie. Suma pozostałych wydatków wynosi 640.540,39 zł w tym :

- wydatki bieżące 249.196,90 zł
- wydatków majątkowych 391.343,49 zł . W wydatkach majątkowych ujęto zadanie pod nazwą termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Garzynie w kwocie 300.000 zł . Zadanie to wynika z Wieloletniej Prognozy finansowej gminy i będzie przedsięwzięciem dwuletnim. Pozostałe wydatki majątkowe są przedsięwzięciami funduszy sołeckich wsi.

W rozdz. 92120 na ochronę zabytków zapisano kwotę 10.000 zł na udzielenie ewentualnej dotacji na prace remontowo- konserwatorskie obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych. Przed udzieleniem dotacji zostaną podjęte stosowane uchwały wskazujące podmiot , który otrzyma dotację i cel na który zostanie przyznana. Dodatkowo zostaną zawarte stosowne umowy.

W rozdz. 92195 zaplanowano łącznie kwotę 69.002,81 zł w tym

- w § 2820 na dotację dla stowarzyszeń (kół gospodyń wiejskich) kwota 5.000 zł
- kwotę 14.300 zł zabezpieczono w ramach wydatków bieżących na realizację programu pod nazwą „Ja w internecie „ . Zadanie to będzie współfinansowanie z Krajowego Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa
- na pozostałe wydatki bieżące łącznie 49.702,81 zł (wyłącznie wydatki FS)
- na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 15.208,21 zł . Zadanie jest przedsięwzięciem funduszu sołeckiego wsi Brylewo.

W dziale 926 kultura fizyczna –plan 385.840 zł

W rozdz. 92601 na wydatki związane z obiektami sportowymi planuje się łączne wydatki bieżące w kwocie 204.100 zł. Na sumę składają się następujące pozycje :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń animatorów w kwocie 84.000 zł
- zakup materiałów i sprzętu sportowego w kwocie 40.800 zł
- koszty energii elektrycznej, wody i gazu w kwocie 50.000 zł
- usługi remontowe w kwocie 10.000 zł
- zakup pozostałych usług 14.800 zł
- opłaty i składki w kwocie 4.500 zł

W rozdz. 92605 na pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano łącznie 163.740 zł, z czego kwota 94.000 zł jest przeznaczona na udzielenie dotacji klubom sportowym. Planuje się udzielenie istniejącym klubom sportowym dotacji w wysokości uwzględniającej wskaźnik inflacji . Proponowane dotacje dla klubów przedstawiają się następująco .

- Klub sportowy BUKOS Belęcin 17.000 zł
- klub sportowy UKS Piast Nowy Belęcin 8.000 zł
- klub sportowy UKS Orlik Pawłowice 5.500 zł
- klub sportowy MTS Pawłowice 14.200 zł
- klub sportowy KUK-SON Pawłowice 23.350 zł
- klub sportowy GKS Krzemieniewo 13.000 zł
- klub sportowy Piast Belęcin 12.950 zł

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują :

- finansowanie zadań z zakresu sportu szkolnego 16.000 zł,
- finansowanie innych sportowych imprez np. zawodów sportowo-pożarniczych i innych organizowanych przez gminę w kwocie 51.640 zł
- wydatki na organizację imprezy biegowej Cross –Wagarowicza 3.100 zł .

W rozdz. 92695 zaplanowano wydatki w kwocie 18.000 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
- w § 4300 kwotę 10.000 zł na koszty wstępu na basen .

Informacja o sytuacji finansowej gminy na koniec III kwartału 2018

Na dzień 30.09.2018 wykonanie budżetu gminy przedstawiało się następująco

wyszczególnienie	plan w złotych	wykonanie w złotych
A. Dochody ogółem 53,87 %	53.032.568,07	28.567.284,68
w tym : dochody bieżące	35.919.511,53	28.259.877,90
dochody majątkowe	17.113.056,54	307.406,78
B. Wydatki ogółem 51,43 %	62.074.243,18	32.948.070,77
w tym: wydatki bieżące	31.398.672,94	21.179.081,63
wydatki majątkowe	30.675.570,24	11.768.989,14
C. Deficyt budżetu /nadwyżka	- 9.041.675,11	- 4.380.786,09
D . Przychody budżetu w tym :	15.541.675,11	9.201.060,82
- pożyczka z WFOŚ i GW w Poznaniu	13.421.675,11	7.080.632,69
-wolne środki	2.120.000,00	2.120.428,13
E. Rozchody budżetu	6.500.000	0

Na dzień 30.09.2018 roku

- Gmina uzyskała ujemny wynik finansowy w kwocie 4.380.786,09 zł
- nie wystąpiły wymagalne zobowiązania
- w trakcie roku 2018 umorzono niepodatkowe należności budżetowe w kwocie 582,82 zł .

Na dzień sporządzania informacji ogólne zadłużenie gminy z tytułu pożyczki zaciągniętej w WFOS i GW w Poznaniu wynosi 12.658.957,58 zł i wykazane zostało w sprawozdaniu RB-Z sporządzanym na dzień 30.09.2018.

W dniu 07 listopada br . gmina wystąpiła z wnioskiem do WFOŚ i GW w Poznaniu o uruchomienie ostatniej transzy pożyczki w kwocie 2.174.441,30 zł.

Otrzymana transza pożyczki zapewni terminowe płatności ostatnich faktury wystawionych przez wykonawców realizujących inwestycje kanalizacyjne.

Umowa zawarta z WFOŚ i GW określa maksymalną kwotę pożyczki w wysokości 19.000.0000 zł.