

**Uzasadnienie planowanych wydatków budżetu gminy Krzemieniewo na rok 2018
tj. załącznika nr 5 do projektu uchwały budżetowej**

Na rok 2018 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 43.358.000 zł w tym

– wydatki bieżące 28.878.330,84 zł tj. 66,60 %

- wydatki majątkowe 14.479.669,16 zł tj. 33,40 % %

Planowane wydatki w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco

Dział	Planowane wydatki w roku 2018	% udział w ogólnej sumie wydatków roku 2017
010	13.914.028 zł	32,09 %
020	5.500 zł	0,01 %
400	233.500 zł	0,54 %
600	76.000 zł	0,18 %
630	67.650 zł	0,16 %
700	89.600 zł	0,21 %
710	21.000,00 zł	0,05 %
750	2.241.277 zł	5,17 %
751	1.704,00 zł	0,004 %
754	221.070 zł	0,51 %
757	500.000 zł	1,15 %
758	395.100 zł	0,91 %
801	11.603.893 zł	26,76 %
851	78.000 zł	0,18 %
852	964.518 zł	2,22 %
853	165.800 zł	0,38 %
854	41.500 zł	0,096 %
855	9.197.913 zł	21,21 %
900	1.978.410,77 zł	4,56 %
921	1.060.772,15 zł	2,45 %
926	500.764,08 zł	1,16 %
Razem	43.358.000 zł	100 %

We wszystkich działach planowane wydatki bieżące ustalono na poziomie niezbędnego minimum . Zachowanie szczególnej oszczędności w realizacji wydatków bieżących w roku 2018 jest niezbędne z uwagi na konieczność kontynuacji inwestycji kanalizacyjnej , która jest priorytetem budżetu w roku 2018 .

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – plan 13.914.028 zł

W rozdz. 01010 zaplanowano wydatek majątkowy w § 6050 w kwocie 13.897.528 zł, na budowę mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Lubonia, Kociugi Drobniń, Krzemieniewo, Garzyn i Górzno . 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. Plan wydatków ustalono na poziomie planu roku 2017 .

Wyliczenia dokonano w sposób następujący

Planowane dochody z podatku rolnego łącznie w kwocie 477.682 zł x 2% = 9.553,64 zł.

Przyjęty plan w kwocie 10.000 zł, zapewnia terminowe regulowanie zobowiązania gminy wobec Izby Rolniczej w Poznaniu .

- **w rozdz. 01095** zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w łącznej kwocie 6.500 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 niższe .

W dziale 020 Leśnictwo - plan 5.500 zł

Zaplanowano kwotę 500 zł na zakup sadzonek do uzupełnienia obsadzenia terenów leśnych oraz w § 4300 kwotę 5.000 zł na wydatki związane z zakupem usług związanych . Planowane wydatki na te cele są niższe od planu wydatków w roku bazowym.

W dziale 400 wytwarzanie i zopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę - plan 233.500 zł

Na remont sieci wodociągowej zaplanowano w § 4270 kwotę 30.000 zł . Są to wydatki funduszy sołeckich wsi Oporowo i Oporówko. Każda z tych wsi zaplanowała kwotę 15.000 zł .

W § 4300 przyjęto plan w kwocie 10.000 zł na opracowanie i przyłączenie do sieci wodociągowej nowo powstałych obiektów.

W § 6050 zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 193.500 na wodociągowanie wsi Bojanice. Zadanie i to było planowane do realizacji w roku 2017 ale z różnych względów nie doszło do jego realizacji. Wobec tego zostanie ponowione do wykonania w roku 2018.

W dziale 600 transport i łączność – plan 76.000 zł

W rozdz. 60014 w § 4430 zaplanowano kwotę 17 .000 zł na zapłatę polis OC za ubezpieczenie dróg i ulic od skutków nawałnic.

W § 4520 zaplanowano kwotę 2.000 zł na opłaty wnoszone do Powiatu za zajęcie pasa drogowego na drogach powiatowych.

W rozdz. 60016 – zaplanowano wyłącznie wydatki ogółem w kwocie 57.000 zł na utrzymanie dróg gminnych , jak niżej

- **w § 4210** kwota 10.000 zł na zakup niezbędnych materiałów związanych z utrzymaniem dróg gminnych .

W § 4270 na remonty dróg gminnych , po okresie zimowym zaplanowano kwotę 20.000 zł . Jest to tylko 25 % planu wydatków jaki był w roku 2017 .

W § 4300 zaplanowano łącznie kwotę 9.000 zł na zakup usług pozostałych w tym kwota 4.000 zł na wycinkę drzew i krzewów z poboczy dróg gminnych .

W § 6050 zaplanowano kwotę 18.000 zł na modernizację ulicy Ogrodowej w Garzynie. Jest to przedsięwzięcie funduszu sołectkiego wsi Garzyn.

W dziale 600 wydatki w porównaniu z rokiem 2017 są niższe z uwagi na to, że nie planuje się pomocy finansowej dla powiatu, która występowała w budżecie roku bazowego.

Dział 630 –Turystyka plan w kwocie 67.650 zł

Na zadania z zakresu upowszechniania turystyki rozdz. 63003 , przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 2.300 zł . Kwotę planuje się wykorzystać na organizację rajdu rowerowego, po terenie gminy. Wydatki na ten cel oszacowano na poziomie kosztów organizacji imprezy w roku 2017 .

W rozdz. 63095 w ramach pozostałej działalności planuje się wszystkie wydatki związane z utrzymaniem kąpieliska w Górznie i zapewnienia w tym miejsca bezpiecznego wypoczynku. Niezbędne na ten cel wydatki oszacowano na sumę 65.350 zł. Na sumę wydatków składają się następujące pozycje :

- W § 4170 umowy zlecenia z ratownikami w kwocie 16.000 zł ,
- w §§ 4110 i 4120 pochodne od umów w kwocie 650 zł,
- w § 4210 zakup materiałów związanych z przygotowaniem kąpieliska w kwocie 3.000 zł
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody kwotę 9.000 zł,
- w § 4270 na remonty 500 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 20.000 zł . (w tym wynajem kontenerów sanitarnych , transport kontenerów, wynajem kontenerów do śmieci wraz z transportem)
- w § 4430 zaplanowano kwotę 14.000 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 .

W dziale 630 wydatki w porównaniu z rokiem 2017 są niższe ale pomimo tego zapewniają realizację zadań gminy w pełnym zakresie.

W dziale 700 –gospodarka mieszkaniowa - plan 89.600 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 17.500 zł na zakup usług dotyczących publikacji prasie ogłoszeń o przetargach na sprzedaż lub dzierżawę nieruchomości gruntowych ,

- w § 4390 zaplanowano kwotę 20.000 zł na wyceny przygotowywanych do sprzedaży nieruchomości -

- w § 4430 na opłaty do komunalnego związku gmina za wywóz odpadów 4500 zł ,

- w § 4510 na opłaty na rzecz budżetu państwa ustalono plan w kwocie 9.000 zł . Gmina płaci Agencji Nieruchomości Rolnych opłaty za grunty , które posiada od Agencji w wieczystym użytkowaniu . Wnosi opłaty za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej .

Planowana kwota wynika z posiadanych przez gminę dokumentów --

- w § 4520 ustalono plan w kwocie 3.600 zł na opłaty za wieczyste użytkowanie nabyte od Powiatu Leszczyńskiego. Kwota wynika z zawiadomienia otrzymanego z Powiatu o wysokości opłat w roku 2018.

W rozdz. 70095 –pozostała działalność , zaplanowano w § 4430 kwotę 30.000 zł na zapłacenie polis ubezpieczających majątek gminy.

Planowane na rok 2018 wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej są o 14,08 % wyższe od wydatków roku bazowego . Wynika to z konieczności zaplanowania wyższych sum na zapłatę za ubezpieczenie majątku oraz wyceny majątku przygotowywanego do sprzedaży.

W dziale 710 działalność usługowa - plan 21.000 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 w § 4300 kwotę 20.000 zł ,

– w § 4390 zaplanowano kwotę 1.000 zł na zakup ewentualnych usług obejmujących wykonanie niezbędnych analiz i ekspertyz.

Plan wydatków na rok 2018 jest niższy od planu roku bazowego .

W dziale 750 administracja publiczna – plan 2.241.277 zł

W roku 2018 zaplanowano realizację wydatków wymienionych w tabeli

Rozdz.	Plan na rok 2018	Nazwa rozdziału
75011	69.927 ,-	Urzędy wojewódzkie
75014	3.000 ,-	Egzekucja administracyjna należności pieniężnych
75022	132.000	Rada Gminy
75023	1.901.100 ,-	Urząd Gminy
75075	16.250 ,-	Promocja jst
75095	119.000	Pozostała działalność
Razem	2.241.277 ,-	

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 w rozdziale 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 bez zmian w stosunku do roku 2017 .

W rozdz. 75022 na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano łącznie 132.000 zł .

W roku 2018 diety wypłacane radnym pozostaną na niezmiennym poziomie. W związku z tym dieta radnego wyniesie 300 zł a dieta przewodniczących komisji wyniesie 500 zł .

W § 3030 zaplanowano na wypłatę diet kwotę 130.000 zł .

Na zakup materiałów niezbędnych do obsługi zaplanowano w § 4210 kwotę 2.000 zł . Plany wydatków pozostają na niezmiennym poziomie w stosunku do roku bazowego.

W rozdz. 75023 na funkcjonowanie urzędu gminy wyliczono niezbędną kwotę w wysokości 1.901.100 zł. Na sumę planowanych wydatków złożyły się następujące pozycje - wynagrodzenia i pochodne §§4010, 4040, 4110, 4120 w kwocie 1.462.800 zł .

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono konieczność wypłaty dwóch odpraw emerytalnych oraz wypłaty nagród jubileuszowych dla 5 pracowników.

Ponadto planuje się w trakcie roku 2018 stworzenie dwóch dodatkowych etatów w Urzędzie Gminy . Jedno stanowisko ma być stworzone na potrzeby ochrony danych osobowych . Drugie stanowisko będzie ściśle związane z poborem opłat za ścieki i ewidencją tych opłat. Zaplanowane w projekcie budżetu kwoty na wynagrodzenia i pochodne, nie zawierają w sobie wynagrodzeń dla nowo tworzonych etatów. W sytuacji gdy gmina wygospodaruje nadwyżkę środków na koniec roku plany wydatków na wynagrodzenia i pochodne będą musiały być zwiększone o kwoty niezbędne dla nowo tworzonych etatów.

W roku 2018 planowane są natomiast podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracyjnych o 3% .

- w § 3020 świadczenia wynikające z przepisów BHP w kwocie 8.200 zł ,
- w § 4140 składki na PFRON w kwocie 9.000 zł ,
- w § 4170 zaplanowano kwotę 4.000 zł na zawierane umowy zlecenia, które mogą wystąpić w trakcie roku ,
- w § 4210 na zakup materiałów niezbędnych do pracy urzędu zaplanowano 43.000 zł . (w tym na zakup sprzętu dla nowo tworzonego stanowiska)
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody i gazu do ogrzewania budynku administracyjnego zaplanowano kwotę 40.000 zł ,
- w § 4270 na zakup usług remontowych kwotę 15.000 zł .,
- w § 4280 na badania okresowe pracowników zaplanowano kwotę 1.500 zł ,
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 230.000 zł (obsługa informatyczna, prawna, dostęp do programu LEX, aktualizacja programów komputerowych, przeglądy techniczne budynku urzędu, itp. Dodatkowo w ramach tej kwoty zaplanowano kwotę 40.000 zł na ochronę danych osobowych)
- w § 4360 kwotę 24.000 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych (telefony stacjonarne i komórkowe) ,
- w § 4410 na podróże służbowe zaplanowano kwotę 15.000 zł ,
- w § 4430 różne opłaty i składki kwota 2.400 zł
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS w kwocie 25.000 zł. Planowany odpis liczone w wysokości odpisu za rok 2017 podwyższonego o wskaźnik inflacji. .
- w § 4480 na podatek od nieruchomości zaplanowano kwotę 8.500 zł
- w § 4500 zaplanowano pozostałe podatki w kwocie 2.700 zł
- w § 4700 zaplanowano kwotę 10 .000 zł na opłacenie kosztów szkolenia pracowników urzędu i przejazdy służbowe na szkolenia.

W rozdziale 75023 ogólna suma wydatków planowanych na rok 2017 jest wyższa od planu na rok bazowy o 0,9 % .

Na wydatki związane z promocją rozdz. 75075 zaplanowano łącznie 16.250 zł .

Wydatkami z zakresu promocji są

- w §§ 4110 i 4120 łącznie 250 zł na pochodne od ewentualnych umów zlecenia ,
- w § 4170 kwota 1.000 zł na zawarcie umów zleceń
- w § 4210 zakup materiałów kwota 5.000 zł w tym materiały reklamowe, kwiaty dla jubilatów , prezenty dla gości oraz kalendarze ,
- w § 4300 kwota 10.000 na wydatki związane z zakupem usług promocyjnych .

Wydatki na promocję gminy ograniczono w roku 2018 do niezbędnego minimum, zapewniającego realizację zadania na poziomie minimalnym .

W rozdz. 75095 zaplanowano wydatki w kwocie 119.000 zł , związane z wypłatami diet dla sołtysów. Dieta , która otrzymują sołtysi w roku 2018 wyniesie 300 zł miesięcznie. Plan wydatków w § 3030 wyliczono na kwotę 65.000 zł .W gminie działa 18 sołtysów.

- w § 4100 na wypłatę wynagrodzenia inkasentom zaplanowano kwotę 22.000 zł .

- w § 4210 zaplanowano 1.000 zł i na zakup materiałów biurowych dla inkasentów ,
- w § 4300 zaplanowano 5.000 zł na obsługę terminali płatniczych , system powiadamiania mieszkańców za pośrednictwem sms. Jeżeli gminie uda się włączyć do krajowego programu obsługi płatności elektronicznych to przestanie ponosić wydatki na obsługę terminala. Obecnie oczekujemy na umowę w tej sprawie.
- w § 4430 zaplanowano kwotę 18 .000 zł na opłacenie składek z tytułu przynależności gminy do stowarzyszeń.
- w § 4610 na koszty postępowania sądowego zaplanowano kwotę 8.000 zł .

Planowane na rok 2018 wydatki są niższe od planu roku bazowego.

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

Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.704 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. Planowane wydatki pozostają bez zmian w stosunku do wydatków roku 2017.

W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 221.070 zł

w rozdz. 75412 na wydatki związane z bezpieczeństwem przeciwpożarowym zaplanowano kwotę 135.170 zł, jak niżej

- w § 2820 na dotację dla OSP na cele bieżące zarezerwowano kwotę 10.000 zł
- w § 3030 ryczałt komendanta + ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych 22.000 zł ,
- § 4010 i 4040 wynagrodzenia kierowców OSP łącznie kwotę 10.900 zł ,
- § 4110 i 4120 pochodne od wynagrodzeń łącznie 2.170 zł ,
- w § 4210 zakup materiałów , paliwa i wyposażenia w kwocie 21.000 zł (w tym FS Garzyn 3.000 zł)
- w § 4220 zakup wody do picia dla uczestników akcji gaśniczych 400 zł
- w § 4260 na energię, wodę i gaz do ogrzewania pomieszczeń 16.000 zł ,
- w § 4270 na remont sprzętu kwotę 18.300 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 700 zł
- w § 4430 składki na oc pojazdów i ubezpieczenie strażaków w kwocie 15.000 zł
- w § 4440 odpisy na fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 700 zł

W rozdz. 75412 zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku bazowego o 12,45 %.

Planowany wzrost wydatków jest niezbędny do zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańcom gminy.

W rozdz. 75421 zaplanowano na wydatki kwotę 85.900 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 85.000 zł .
- Podstawą utworzenia rezerwy jest art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym . Planowana rezerwa stanowi 0,52 % planowanych wydatków bieżących budżetu , pomniejszych o

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu.

Wyliczenie

Planowane wydatki bieżące budżetu	28.878.330,84 zł
– wynagrodzenia i pochodne	- 12.072.427 zł
- wydatki na obsługę długu	- 500.000 zł

 Kwota bazowa do wyliczenia rezerwy 16.305.903,84 zł tj. 100 %
 ustalona w budżecie kwota rezerwy wynosi 85.000,00 zł tj. tj. 0,52 % .

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

W dziale 757 obsługa długu publicznego – plan 500.000 zł

W projekcie budżetu na rok 2018 w § 8110 zaplanowano kwotę 500 zł na wydatki związane z obsługą długu publicznego (odsetki od zaciągniętej pożyczki). Kwota planowanych wydatków na obsługę długu spójna jest z zapisami wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2024.

W dziale 758 Różne rozliczenia – plan 395.100 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 .Plan wydatków ustalono na poziomie jednego minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2018.
- w § 4530 kwota 50.000 zł na zapłatę podatku vat .

W dziale zaplanowano również następujące rezerwy

- w § 4810 rezerwę ogólną budżetu w kwocie 343.000 zł , co stanowi 0,79 % planowanych wydatków budżetu . Planowana rezerwa ogólna spełnia wymogi art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych .

Dział 801 oświata i wychowanie - plan 11.603.893 zł

W dziale ujęto wszystkie wydatki związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych oraz z dowożeniem uczniów do szkół . Dział oświaty jest drugim , pod względem nakładów finansowych działem wydatków budżetu i jednocześnie pierwszym pod względem planowanych wydatków bieżących. W roku 2018 planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 % począwszy od miesiąca kwietnia 2018 roku oraz podwyżka wynagrodzeń dla pracowników obsługi szkół na poziomie 3% od stycznia 2018.

W dziale oświata planuje się wydatki na realizację następujących zadań

Rozdz.	Zadanie	Plan roku 2018 w zł
80101	Szkoły podstawowe	7.090.083 zł
80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach	543.950 zł
80104	Przedszkola	2.001.980 zł
80110	Gimnazja	1.189.242 zł
80113	Dowożenie uczniów	408.300 zł
80146	Dokształcanie nauczycieli	49.024 zł
80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych	7.920 zł
80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	101.386 zł
80152	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w gimnazjach	89.400 zł
80195	Pozostała działalność	122.608 zł
	Razem	11.603.893 zł

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 – oprócz wydatków bieżących w łącznej kwocie 6.990.083 zł zaplanowano wydatek majątkowy w kwocie 100.000 zł na termomodernizację budynku szkoły w Drobninie.

W rozdz. 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 543.950 zł .Planowane są podwyżki dla nauczycieli i pracowników obsługi na poziomie opisanym w rozdz. 80101. Planowane wydatki w rozdz. 80103 są wyższe od planu roku bazowego z powodu większej liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych w nowym roku szkolnym

W rozdz. 80104 przedszkola – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące i w kwocie 2.001.980 zł . Planowane wydatki uwzględniają podwyżki dla nauczycieli na poziomie 5 % od miesiąca kwietnia 2018 i podwyżki dla pracowników obsługi na poziomie 3 % od miesiąca stycznia 2018. W rozdz. 80104 zaplanowano także kwotę 70.000 zł , na opłacenie pobytu dzieci w przedszkolach na terenie innych gmin.

W rozdziale 80110 gimnazja – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 1.189.242 zł .Planowane na rok 2018 wydatki na gimnazja są znacznie niższe od planu roku bazowego.

Jest to spowodowane zmianami w systemie oświaty i powolnym wygaszaniu klas gimnazjalnych . Planowane wydatki zapewniają bieżące funkcjonowanie placówek oświatowych. W roku 2018 nie planuje się żadnych większych zadań remontowych.

W rozdz. 80113 ujęto wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 408.300 zł na dowożenie uczniów do szkół. Planowane na rok 2018 wydatki są niższe o planu roku bazowego. Jest to efektem wprowadzania szeregu zmian w kursowaniu autobusów szkolnych , których celem było uzyskanie wymiernych oszczędności budżetowych oraz uwzględnieniem w wydatkach płacowych wynagrodzeń dla trzech kierowców a nie tak jak to było w roku 2017 dla czterech.

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 2018 zaplanowano w łącznej kwocie 167.600 zł (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4780).

Planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla kierowców od stycznia 2018 o 3% od stycznia 2018 .

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 20.000 zł (§ 4170) .

Przy planowaniu uwzględniono wzrost wydatków z tytułu umów zleceń z uwagi na podwyższenie minimalnej stawki godzinowej od stycznia 2018 do kwoty 13,70 zł .

- zakup materiałów , głównie paliwa, części zamiennych , opon itp. W kwocie 60.000 zł (§ 4210)
- zakup usług remontowych w kwocie 30.000 zł , (§ 4270)
- badanie okresowe kierowców w kwocie 1.500 zł (§ 4280)
- zakup usług pozostałych w kwocie 105.000 zł (głównie opłaty dla innych przewoźników) (§ 4300)
- opłacenie składek oc od pojazdów w kwocie 15.000 zł , (§ 4430)
- odpisy na ZFŚS w kwocie 5.700 zł .

W rozdz. 80146 doksztalcanie nauczycieli - zaplanowano kwotę 49.024 zł . Zgodnie z potrzebami w tym zakresie zgłoszonymi przez Dyrektorów szkół. Wydatki roku 2018 na zadania z zakresu doksztalcania nauczycieli są wyższe od wydatków roku 2017 . Zostały zaplanowane przez Dyrektorów jednostek oświatowych .

W rozdziałach 80149 i 80150 i 80152 zaplanowano łącznie kwotę 198.706 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 roku 2018 .

W rozdz. 80195 zaplanowano kwotę 122.608 zł w tym na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów kwotę 83.800 zł . Wyliczenia kwoty planowanych wydatków dokonali dyrektorzy placówek oświatowych.

W § 4170 zaplanowano kwotę 1.000 zł na opłacenie umów zleceń z ekspertami zatrudnianymi na potrzeby awansu zawodowego nauczycieli.

Planowane wydatki na oświatę w roku 2018 w porównaniu z planowaną kwotą subwencji na rok 2018 przedstawia się następująco:

Rozdz. 80101	wydatki w kwocie	6.990.083 zł	(po wyłączeniu inwestycji)
rozdz. 80110	wydatki w kwocie	1.189.242 zł	
rozdz. 80146	wydatki w kwocie	49.024 zł	
rozdz. 80149	wydatki w kwocie	7.920 zł	
rozdz. 80150	wydatki w kwocie	101.386 zł	
rozdz. 80195	wydatki w kwocie	83.800 zł	(tylko w zakresie odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów)

Razem wydatki 8.421.455 zł

Planowana kwota subwencji oświatowej 7.458.883 zł .Planowana dopłata ze środków własnych gminy do wydatków bieżących 962.572 zł.

W całym dziale oświata planowane wydatki na rok 2018 są wyższe od wydatków roku bazowego tylko o 0,92 % .

Budżety poszczególnych szkół w roku 2018 rosą o 5% w stosunku do roku 2017 . Przy rozliczaniu wskaźnika wzrostu wydatków bieżących brano pod uwagę aktualne plany wydatków poszczególnych szkół, po umniejszeniu ich o wydatki przypisane wyłącznie do roku 2017.

W dziale 851 ochrona zdrowia – plan 78.000 zł

W dziale ochrona zdrowia zaplanowano w rozdz. 85153 wydatki na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 4.000 zł. Wydatek ten jest wynikiem 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 63.500 zł.

Na sumę tych wydatków składają się następujące zadania

- prowadzenia zajęć profilaktycznych z dziećmi , na który to cel zapisano kwotę 54.900 zł ,
- na pracę Komisji przeciwdziałania alkoholizmowi 6.400 zł
- na prowadzenie punktu konsultacyjnego 2.200 zł

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 2018 ustalono na poziomie 10.500 zł w tym:

- zakup paliwa do autobusów dowożących dzieci do gabinetu stomatologicznego w kwocie 1.500 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 wyższe od planu roku bazowego o 3,31 % , głównie za sprawą planowania wyższych kwot na badania wykonywane przez stomatologa. Kwoty płacone za usługi stomatologiczne nie były rewaloryzowane od roku 2006.

W dziale 852 pomoc społeczna – plan 964.518 zł Wydatki na pomoc społeczną w roku 2018 w dużej mierze uwarunkowane są wysokością dotacji, które gmina otrzyma na realizację tych zadań od Wojewody Wielkopolskiego. Zakres planowanych zadań , które w roku 2018 będzie realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzemieniewie przedstawia tabela .

Rozdz.	Zadanie	Plan wydatków ogółem na rok 2017	Finansowanie wydatków	
			Środkami własnymi gminy	Dotacją od Wojewody
85202	Domy pomocy społecznej	100.000 zł	100.000 zł	0
85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	3.200 zł	3.200 zł	0
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne ...	27.400 zł	4.787 zł	21.153 zł §2010 1.460 zł § 2030
85214	Zasiłki i pomoc w naturze	104.000 zł	86.325 zł	17.675 zł § 2030
85215	Dodatki mieszkaniowe	53.000 zł	53.000 zł	0
85216	Zasiłki stałe	13.452 zł	4.200 zł	9.252 zł § 2030
85219	Ośrodki pomocy społecznej	553.915 zł	537.800 zł	16.115 zł § 2030
85228	Usługi opiekuńcze...	61.551 zł	53.410 zł	8.141 zł § 2010
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	25.000 zł	25.000 zł	0
85232	Dotacja do CIS	23 .000 zł	23.000 zł	0
	Razem	964.518 zł	890.722 zł	73.796 zł
	Udział %	100 %	92,35 %	7,65 %

W rozdz. 85202 domy pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 100.000 zł . Plan wydatków w stosunku do roku bazowego rośnie o 106,61 % . Konieczność planowania środków w tak dużej wysokości wynika z tego , że do domu pomocy społecznej skierowano trzy osoby, Średnia odpłatność którą ponosi gmina za osobę skierowaną do DPS wynosi około 3.400 zł.. Pomimo tego że planowane na rok 2018 wydatki są o ponad 100 % wyższe od wydatków roku 2017 , nadal w projekcie budżetu są niedoszacowane. Zapewniają finansowanie opłat do końca III kwartału 2018. Jeśli uda się wygospodarować nadwyżkę budżetu gminy planowane wydatki na ten cel powinny być zwiększono do kwoty 122.400 zł . Osoby przebywające w DPS dysponują najniższymi uposażeniami wobec tego cały ciężar opłat spada na gminę.

W rozdz. 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – zaplanowano na ten cel kwotę 3.200 zł , która zapewni realizację zadania w roku 2018. Plan wydatków pozostaje bez zmian w stosunku do roku bazowego .

W rozdz. 85213 zaplanowano :

- w § 4130 kwotę 27.000 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 104.000 zł przeznaczona będzie na wypłatę zasiłków dla podopiecznych GOPS. Zaplanowana kwota stanowi tylko 98,21 % planu wydatków roku 2017.

W rozdz.85215 zaplanowano kwotę 53.000 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych. Planowana kwota jest wyższa od planu roku bazowego o 15,82 % . Grupa mieszkańców uprawnionych do korzystania z dodatków mieszkaniowych wykazuje tendencje rosnące. Wobec tego należało na ten cel zabezpieczyć w budżecie kwotę umożliwiającą terminowe wypłaty świadczeń.

W rozdz. 85216 na wpłatę zasiłków stałych zaplanowano kwotę 13.452 zł . Plan wydatków jest niższy od planu roku 2017.

W rozdz. 85219 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 553.915 zł. Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń Łącznie na ten cel przeznacza się kwotę 440.815 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 12 pracowników w wymiarze 10,5 etatu. W budżecie roku 2018 zaplanowano podwyżki wynagrodzeń o 3 % od miesiąca stycznia 2018. W wynagrodzeniach ujęta jest wypłata odprawy emerytalnej dla 1 pracownika i wypłata 1 nagrody jubileuszowej.

Pozostałe wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej to:

- w §3020 zaplanowane wydatki związane z obowiązkami wynikającymi z przepisów BHP w kwocie 5.600 zł ,
- w § 4170 zaplanowano na zawarcie umów zleceń w kwocie 3.000 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 10.000 zł ,
- w § 4260 na zakup energii zaplanowano kwotę 10.000,- zł

- w § 4270 na wydatki remontowe kwota 33.500 zł (w tym 30.000 zł na remont dachu)
- w § 4280 na badania okresowe pracowników 600 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych zaplanowano 25.700 zł. (Głównym wydatkiem jest zakup usług pocztowych , dodatkowo zaplanowano kwotę 7.000 zł na zakup usług związanych z ochroną danych osobowych)
- w § 4360 na zakup usług telekomunikacyjnych zaplanowano 3.200 zł
- w § 4390 na zakup usług obejmujących ekspertyzy , analizy i opinii kwota 2.000 zł ,
- w § 4410 na koszty podróży służbowych kwota 5.200 zł ,
- w § 4430 na opłaty i składki 3.000 zł ,
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS kwotę 8.500 zł. Odpisy planowane są na poziomie odpisów roku 2017.
- § 4700 zaplanowano kwotę 2.800 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 537.800 zł tj. 97,09 %
 wydatki sfinansowane dotacją od Wojewody 16.115 zł tj. 2,91 %.

 razem wydatki w rozdz. 85219 553.915 zł tj. 100%

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

W rozdz.85228 zaplanowano kwotę 61.551 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 w roku 2018 będzie korzystało 7 podopiecznych ośrodka pomocy społecznej. Wydatki planowane na opłacenie usług opiekuńczych wykazują z roku na rok tendencje wzrostowe. W projekcie budżetu na rok 2017 zaplanowano wzrost wydatków na ten cel o 9,67 %. 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.

W rozdz. 85230 zaplanowano na pomoc w zakresie dożywiania kwotę 25.000 zł , która ma stanowić wkład własny gminy w realizację programu dożywiania .

Suma planowanych wydatków w dziale 852 jest o 4.69 % wyższa od planu roku 2017.

w dziale 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan 165.800 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 2018 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 81.800 zł. W roku 2018 planuje się podwyżkę wynagrodzenia o 3 % od stycznia 2018.
- w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 20.000 zł. Wzrost planowanych w tym paragrafie wydatków uwzględnia przepisy o podwyższeniu stawki godzinowej w roku 2018.
- w § 4210 zakup materiałów, głównie paliwa do samochodu w kwocie 22.000 zł
- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano 13.000 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracowników kwotę 500 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 21.000 zł
- w § 4430 na opłacenie składek OC i AC od pojazdu kwotę 4.500 zł
- w § 4440 zaplanowano odpis na ZFŚS kwotę 2.500 zł.

Planowane na rok 2018 są wyższe od planu roku bazowego o 30,83 % z uwagi na coraz większe zapotrzebowanie zgłaszane do gminy w zakresie pomocy dzieciom niepełnosprawnym.

W dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza – plan 41.500 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 26.000 zł. Wydatki na ten cel utrzymane są na poziomie wydatków zrealizowanych w roku 2017.

Szacuje się, że w organizowanych zajęciach weźmie udział ok.300 dzieci.

Na pomoc materialną dla uczniów zaplanowano w rozdz. 85415 kwotę 14.000 zł.

Planowana kwota ma stanowić 20 % wkład własny gminy w sytuacji gdy gmina otrzyma dotację na wypłatę stypendiów. Planowane na ten wydatki w roku 2018 są niższe od planu roku bazowego.

W rozdz. 85495 w budżecie roku 2018, zaplanowano kwotę 1.500 zł na promocję wolontariatu. Wydatek ten ma 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 50%. Promocja wolontariatu finansowana jest ze środków pochodzących z opłat za koncesje alkoholowe.

W dziale 855 Rodzina – plan 9.197.913 zł

W rozdziale tym klasyfikowane będą wydatki na niżej wymienione zadania :

w rozdz. 85501 – świadczenia wychowawcze (500 +) w kwocie 6.257.658 zł, z czego
w § 3110 zaplanowano na wypłatę świadczeń 6.163.793 zł tj. 98,50 %
- na obsługę administracyjną zadania łącznie 93.865 zł tj. 1,5 %

Gmina wypłaca świadczenia wychowawcze dla 1087 dzieci. .

Zadnie 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 2.894.865 zł.

Planowane wydatki na ten cel zostaną przeznaczone na :

- w § 3110 na wypłatę świadczeń rodzinnych kwota 2.632.435 zł (finansowane z dotacji)
- w § 4110 na składki zus od wypłacanych świadczeń 139.500 zł (finansowane z dotacji)
- na obsługę zadania -wydatki kwota 85.730 zł (finansowane z dotacji)
(co stanowi 3 % otrzymanej dotacji)
- na obsługę zadania – wydatki sfinansowane środkami własnymi gminy na obsługę zadania kwota 37.200 zł .

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. Wzrost planowanych wydatków wynika z coraz większej liczby wniosków o wydanie karty dużej rodziny.

W rozdz. 85504 wspieranie rodziny – na zadanie zaplanowano wyłącznie środki własne w kwocie 27.890 zł związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Opieką asystenta rodziny w roku 2018 objętych będzie 6 rodzin. W trakcie roku 2018 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 2018.

W rozdz. 85508 – rodziny zastępcze – zaplanowano 10.000 zł na zakup usług . Wydatki będą polegały na zapłacie zobowiązań wynikających z pobytu dzieci w rodzinach zastępczych. Obecnie czworo dzieci przebywa w rodzinach zastępczych .
W stosunku do roku bazowego następuje wzrosty wydatków o 100 %.

W rozdz. 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych . Zaplanowano kwotę 7.000 zł, na opłacenie ewentualnego pobytu dzieci w tego typu placówkach.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 1.978.410,77 zł

Planowana w tym dziale suma zapewnić ma realizację następujących zadań:

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

- § 4260 na zakup energii elektrycznej na przepompowniach ścieków kwotę 18.000 zł
- w § 4300 kwotę 640.000 zł w tym
 - a) na dopłatę do ścieków kwotę 120.000 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. Obowiązująca w roku 2018 uchwała zostanie podjęta na sesji Rady Gminy w miesiącu grudniu.
 - b) na koszty funkcjonowania oczyszczalni ścieków w Luboni i sieci kanalizacji sanitarnej kwotę 520.000 zł

Bardzo duży wzrost planowanych wydatków związany jest z uruchomieniem od roku 2018 oczyszczalni ścieków w miejscowości Lubonia i koniecznością ponoszenia kosztów obsługi.

W rozdz. 90002 gospodarka odpadami w ramach , której zaplanowano następujące wydatki

- w § 4190 zakup nagród dla uczestników konkursu ekologicznego w kwocie 1.500 zł ,
- w § 4300 kwota 27.500 zł przeznaczona jest na opłaty związane z monitorowaniem terenu byłego wysypiska śmieci , oraz pozostałe zadania z zakresu gospodarki odpadami. (w tym kruszenie kamienia 20 .000 zł)

W rozdz. 90003 na oczyszczanie gminy zaplanowano kwotę 42.000 zł z czego

- w § 4210 zarezerwowano kwotę 7.000 zł na zakup paliwa do sprzętu niezbędnego do zimowego utrzymania dróg,
- w § 4300 zaplanowano kwotę 35.000 zł na finansowanie wydatków związanych z opróżnianiem koszy ulicznych ,

W rozdz. 90004 na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano łącznie kwotę 6.000 zł z czego

- w § 4210 na zakup sadzonek kwotę 4.000 zł ,
- w § 4300 na zakup usług związanych z utrzymaniem terenów zielonych kwotę 2.000 zł .

Planowane wydatki rosą w stosunku do roku bazowego o 33,33 % w związku ze zgłaszanymi w tym zakresie potrzebami.

w rozdz. 90013 na utrzymanie zwierząt w schronisku zaplanowano kwotę 44.700 zł z czego

- w § 2310 zaplanowano kwotę 41.000 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 rosą w stosunku do roku poprzedniego o 6,43 %. Planowany wzrost wydatków ma zapewnić wypełnianie wszystkich obowiązków gminy z zakresu opieki nad bezdomnymi zwierzętami.

w rozdz. 90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano łącznie 681.910,77 zł w tym

- w § 4260 kwotę 480.000 zł na koszty energii elektrycznej
- w § 4270 na konserwację oświetlenia ulicznego zaplanowano kwotę 136.000 zł (w tym 16.000 zł na wymianę oświetlenia na energooszczędne .Jest to zadanie wieloletnie wynikające Z WPF)
- w § 4300 na uzupełnienie oświetlenia ulicznego kwotę 14.946,57 zł

- w § 6050 zaplanowano 50.964,20 zł, wymienione w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej. Planowany wzrost wydatków wynosi 0,46 %.

w rozdz. 90095 planuje się wydatki o 14,08 % wyższe od planu roku bazowego w kwocie 516.800 zł. Mają zapewnić bieżące funkcjonowanie grupy pracowników obsługowych. W grupie remontowej zatrudnionych jest 7 osób, z czego dwie osoby zatrudnione są na 3/4 etatu. W rozdziale tym największą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na które przeznaczona jest łącznie 370.100 zł (§ § 4010, 4040, 4110, 4120). W roku 2018 planuje się podwyżkę wynagrodzeń o 3 % od stycznia 2017. 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 1.060.772,15 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 2018 przekazać łącznie kwotę 657.000 zł w tym:

Rozdział	Plan 2017 w zł	Plan 2018w zł	% wzrostu	
92109	310.000	316.000	1,94 %	Domy kultury
92116	360.000	367.000	1,95 %	Biblioteki
92118	37.000	37.700	1,90 %	Regionalna izba pamięci
Razem	707.000	720.700	1,94 %	

W roku 2018 zaistnieje konieczność wypłaty przez GCK odprawy emerytalnej dla jednej osoby.

Planowane na rok 2018 dotacje do instytucji kultury są wyższe od dotacji przyznanych w roku bazowym o wskaźniki podane w tabeli.

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 214.480,11 zł a wydatków majątkowych 47.284,15 zł. Planowane wydatki majątkowe są przedsięwzięciami funduszy sołeckich

- wsi Bielawy – budowa grilowiska w kwocie 7.734,31 zł
- wspólnej inwestycji wsi Nowy Belęcín i Stary Belęcín – modernizacja sali wiejskiej w kwocie 27.729,64 zł
- wsi Karchowo – montaż instalacji grzewczej na sali wiejskiej w kwocie 11.820,20 zł.

W rozdz. 92120 na ochronę zabytków zapisano kwotę 5.000 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 73.307,89 zł w tym
 - w §2820 na dotację dla stowarzyszeń (kół gospodyń wiejskich) kwota 5.000 zł
 - na wydatki bieżące łącznie 34.655,49 zł (wyłącznie wydatki FS)
 - w § 6050 i § 6060 na wydatki majątkowe FS łącznie 33.652,40 zł
 przedstawione imiennie w załączniku dotyczącym przedsięwzięć funduszy sołeckich.
 Planowane na rok 2018 wydatki w dziale 921 rosna w stosunku do planu roku bazowego o 11,61 % , głównie za sprawą planowanych przedsięwzięć sołeckich.

W dziale 926 kultura fizyczna –plan 500.764,08 zł

W rozdz. 92601 na wydatki związane z obiektami sportowymi planuje się łączne wydatki w kwocie 314.540,41 zł na które składają się

– wydatki bieżące w kwocie 175.800 zł

- wydatki majątkowe stanowiące przedsięwzięcia sołeckie w łącznej kwocie 138.740,41 zł w tym :

- doposażenie placu zabaw w Mierzejewie w kwocie 14.000 zł

- budowa siłowni zewnętrznych w Bojanicach w kwocie 15.728,51 zł ,

- budowa siłowni zewnętrznych w Krzemieniewie w kwocie 9.011,90 zł

- nowy wydatek majątkowy pod nazwą „budowa Otwartej Strefy Aktywności (OSA)

w Nowym Belęcinie w kwocie 100.000 zł. Zaplanowana w budżecie roku 2018 kwota ma

zapewnić możliwość wystąpienia z wnioskiem o dofinansowanie zadania w ramach

zapowiadanego rządowego projektu budowy otwartych stref aktywności. Wg zapowiedzi

Ministerstwa Sportu nabór wniosków w sprawie dofinansowania budowy otwartych stref

aktywności ma nastąpić w miesiącu styczniu 2018.Otwarte strefy aktywności mają być

ogólnodostępnymi plenerowymi miejscami sportu, odpoczynku i rekreacji . W strefie ma

znajdować się sprawnościowy plac zabaw, urządzenia siłowni zewnętrznych , strefa relaksu i

gier. Wg założeń dofinansowanie tego projektu ma wynosić 70 % wydatków

kwalifikowalnych tj. nie więcej niż 70 tysięcy złotych. . Plan w kwocie 100.000 zł zapewnia

finansowanie zadania w wersji rozszerzonej tj. sprawnościowego placu zabaw wraz z

ogrodzeniem terenu i zagospodarowaniem zieleni. Projekt wg założeń Ministerstwa Rozwoju

Kultury Fizycznej i Sportu dołączono na końcu materiału opisowego wydatków.

Największymi wydatkami bieżącymi w rozdz. 92601 są wynagrodzenia i pochodne

animatorów sportu zatrudnionych na boiskach .Na ten cel zaplanowano w §§ 4170 , 4110 ,

4120 łączna kwotę 81.000 zł . Pozostałe wydatki to

- w § 4210 zakup materiałów na utrzymanie wszystkich obiektów sportowych planuje się w kwotę 24.300 zł ,

- w § 4260 na zakup energii wody i gazu do ogrzewania pomieszczeń socjalnych na boiskach zaplanowano kwotę 45.000 zł ,

- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 5.000 zł
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 16.000 zł , na zakup usług pozostałych w tym utrzymanie i konserwację 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 171.223,67 zł, z czego kwota 92.000 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 Bełęcin 16.800 zł
- klub sportowy UKS Piast Nowy Bełęcin 7.300 zł
- klub sportowy UKS Orlik Pawłowice 7.300 zł
- klub sportowy MTS Pawłowice 9.400 zł
- klub sportowy KUK-SON Pawłowice 22.000 zł
- klub sportowy GKS Krzemieniewo 19.000 zł
- klub sportowy Piast Bełęcin 10.200 zł

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują :

- finansowanie zadań z zakresu sportu szkolnego 11.220 zł,
- finansowanie innych sportowych imprez np. zawodów sportowo-pożarniczych i innych organizowanych przez gminę w kwocie 33.200 zł
- wydatki przedsięwzięć sołeckich w łącznej kwocie 34.803,67 zł .

W rozdz. 92695 zaplanowano wydatki w kwocie 15.000 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 7.000 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 2018 wydatki w porównaniu z rokiem bazowym są wyższe o 13,51 % .

Informacja o sytuacji finansowej gminy na koniec III kwartału 2017

wyszczególnienie		plan w złotych	wykonanie w złotych
A. Dochody ogółem	78,79 %	31.425.808,10	24.760.937,65
w tym : dochody bieżące		31.137.988,24	24.678.986,53
dochody majątkowe		287.819,86	81.951,12
B. Wydatki ogółem	51,43 %	57.061.322,10	29.345.467,16
w tym: wydatki bieżące		28.154.265,38	20.114.261,09
wydatki majątkowe		28.907.056,72	9.231.206,07
C. Deficyt budżetu /nadwyżka		- 25.635.514,-	-4.584.529,51
D. finansowanie - nadwyżka		8.381.486,-	1.379.356,20
- pożyczka z WFOŚ i GW		17.254.028,-	3.205.173,31

Na dzień 30.09.2017 roku

- Gmina uzyskała ujemny wynik finansowy w kwocie 4.584.529,51 zł
- Gmina zaciągała pożyczkę w WFOŚ i GW w Poznaniu w kwocie 3.205.173,31 zł ,
- nie wystąpiły wymagalne zobowiązania
- w trakcie roku 2017 umorzono niepodatkowe należności budżetowych z tytułu odsetek od wykupu mieszkania w kwocie 150,08 zł .

W miesiącu listopadzie 2017 roku gmina otrzyma z WFOŚ I GW w Poznaniu kolejną transzę pożyczki w kwocie około 2.373.151,58 zł. Otrzymana transza pożyczki zapewni terminowe płatności dla wykonawców realizujących inwestycje kanalizacyjne. Jeśli sytuacja finansowa gminy będzie dobra istnieje prawdopodobieństwo , że będzie to ostatnia transza pożyczki, która gmina zaciągnie w roku 2017.

W roku 2018 planuje się zaciągnięcie kolejnych transz pożyczki z WFOŚ i GW . Umowa zawarta z WFOŚ i GW określa maksymalną kwotę pożyczki w wysokości 19.000.0000 zł.