

**Uzasadnienie planowanych wydatków budżetu gminy Krzemieniewo na rok 2020  
tj. załącznika nr 5 do projektu uchwały budżetowej**

Na rok 2020 zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 42.122.000 zł w tym

- wydatki bieżące 35.145.566,12 zł tj. 83,44 %

- wydatki majątkowe 6.976.433,88 zł tj. 16,56 %

Planowane wydatki w działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco

Dział	Planowane wydatki w roku 2020 w złotych	% udział w ogólnej sumie wydatków roku 2020
010	5.086.256,-	12,07
020	5.500,00	0,01
400	20.000,00	0,05
600	803.636,91	1,906
630	77.970,-	0,19
700	195.466,40	0,46
710	129.175,-	0,31
750	2.615.809,-	6,21
751	1.692,-	0,004
754	252.400,-	0,60
757	300.000,-	0,71
758	98.700,-	0,24
801	14.027.736,-	33,30
851	107.930,-	0,26
852	1.204.766,-	2,86
853	718.600,-	1,71
854	34.070,-	0,08
855	12.189.996,-	28,94
900	2.202.999,65	5,23
921	1.660.573,64	3,94
926	388.723,40	0,92
<b>Razem</b>	<b>42.122.000 zł</b>	<b>100 %</b>

We wszystkich działach planowane wydatki bieżące ustalono na poziomie niezbędnego minimum . Zachowanie szczególnej oszczędności w realizacji wydatków bieżących w roku 2020 jest niezbędne z uwagi na konieczność wygospodarowania środków na:

- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Poznaniu
- sfinansowanie budowy sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach Mierzejewo, Oporówko i Oporowo i innych planowanych zadań inwestycyjnych , bez konieczności zaciągania kolejnej pożyczki .

## Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo – plan 5.070.000 zł

W rozdz. 01010 w § 4300 zaplanowano kwotę 10.000,- zł na przygotowanie dokumentacji niezbędnej do uruchomienia dopłat do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków . Dopłatami mają być objęci mieszkańcy tych wsi, w których nie planuje się budowy sieci kanalizacji sanitarnej.

W §§ 6050,6057, 6059 zaplanowano wydatki majątkowe na budowę sieci kanalizacji sanitarnej we wsiach Mierzejewo, Oporówko i Oporowo w łącznej kwocie 5.000.000 zł.

W § 6230 zaplanowano kwotę 60.000 zł w tym na :

- udzielenie dotacji mieszkańcom , którzy wybudowali przyłącza do kanalizacji sanitarnej we własnym zakresie 30.000 zł,
- udzielenie dotacji mieszkańcom , którzy wybudowali samodzielnie przydomowe oczyszczalnie ścieków w kwocie 30.000,-

W rozdz. 01030 w § 2850 zaplanowano kwotę 11.256 zł na wpłatę w wysokości 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. 2020 w kwocie 562.797 zł x 2% = 11.256 zł .

Przyjęty plan w kwocie 11.256 zł, zapewnia terminowe regulowanie zobowiązania gminy wobec Izby Rolniczej w Poznaniu z tytułu podatku rolnego .

- w rozdz. 01095 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w łącznej kwocie 5.000 zł, na zadania związane z gospodarką wodną ( kosztami konserwacji Rowu Lubońskiego ) oraz na uiszczenie opłat do Spółki Wodnej za grunty gminne.

## W dziale 020 Leśnictwo - plan 5.500 zł

Zaplanowano w § 4210 kwotę 500 zł na zakup sadzonek do uzupełnienia na terenach leśnych należących do gminy . W § 4300 zaplanowano kwotę 5.000 zł na wydatki na zakup innych niezbędnych usług związanych z tym zadaniem .

Planowane w roku 2020 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 § 6230 zaplanowano kwotę 20.000 zł na udzielenie dotacji mieszkańcom , którzy we własnym zakresie wybudują przyłącze wodociągowe. Udzielenie takich dotacji jest planowane w budżecie gminy po raz pierwszy.

**W dziale 600 transport i łączność – plan 803.636,91 zł**

W rozdz. 60004 w § 6060 zaplanowano zakup przystanków autobusowych w kwocie 14.500 zł. Wydatek ma być sfinansowany środkami funduszy sołeckich wsi Krzemieniewo i Oporówko.

W rozdz. 60012 – zaplanowano kwotę 4.100 zł na wniesienie opłaty za umieszczenie urządzeń technicznych w pasie dróg krajowych .  
Plan wydatków jest wyższy od planu roku 2019 o 40,55 zł

W rozdz. 60014 – zaplanowano kwotę 510.000 zł na niżej wymienione wydatki  
- kwota 10.000 zł na wniesienie opłat do Starostwa Powiatowego w Lesznie za umieszczenie urządzeń w pasie dróg powiatowych. Ⓞ  
– kwotę 500.000 zł na udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Leszczyńskiemu . Podstawą planowania jest uchwała Rady Gminy Krzemieniewo Nr VII/47/2019 podjęta w dniu 20 maja 2019 . Pomoc ma być przeznaczona na zadanie inwestycyjne pod nazwa „przebudowa drogi powiatowej nr 4792P na odcinku od skrzyżowania z droga krajowa nr 12 do ronda w Krzemieniewie ” .

W rozdz. 60016 – zaplanowano wyłącznie wydatki ogółem w kwocie 275.036,91 zł na utrzymanie dróg gminnych , jak niżej

- § 4170 , 4110, 4120 – łącznie 6.826 zł na zawarcie umów zleceń wraz z pochodnymi .

Plan ma zapewnić możliwość podpisania ewentualnych umów zleceń związanych z porządkowaniem poboczy dróg gminnych .

- w § 4210 kwota 13.214 zł na zakup niezbędnych materiałów związanych z utrzymaniem dróg gminnych , w tym wydatki finansowane środkami funduszu sołeckiego wsi Zbytki i Karchowo .

**W § 4270** na remonty dróg gminnych zaplanowano :

- kwotę 60.000 zł na remonty dróg gminnych

- kwotę 8.360,91 zł na remont chodnika -fundusz sołecki wsi Kociugi

**W § 4300** zaplanowano łącznie kwotę 38.100 zł na zakup usług pozostałych w tym

- monitoring stanu dróg gminnych 15.000 zł

- zakup usług transportowych w kwocie 2100 zł -FS wsi Karchowo i Zbytki

- zakup usług pozostałych w kwocie 15.000 zł

- usługi związane z wycinka drzew i krzewów przy drogach gminnych w kwocie 6.000 zł

**W § 6050** zaplanowano kwotę 148.500 zł w tym na :

- kwotę 8.500 zł na budowę chodnika – FS Mierzejewo

- kwotę 140.000 zł na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych . Na realizację tej inwestycji gmina będzie ubiegała się o uzyskanie dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu.

### Dział 630 –Turystyka plan w kwocie 77.970 zł

Na zadania z zakresu upowszechniania turystyki rozd. 63003 , przewiduje się wydatki bieżące w kwocie 8.500 zł . Kwotę 3.500 zł zaplanowano na materiałów do oznaczania tras rowerowych . Kwotę 5.000 zł na zakup usług niezbędnych do utrzymania tras rowerowych . Z uwagi na to, że sporo wydatków w tym zakresie poczyniono w roku 2019 , planowane wydatki w roku 2020 są niższe od planu 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 69.470 zł.

Na sumę wydatków składają się następujące pozycje :

- W § 4170 umowy zlecenia z ratownikami w kwocie 19.000 zł ( o 1.000 zł więcej niż w roku 2019 )
- w §§ 4110 i 4120 pochodne od umów w łącznej kwocie 3.770 zł,
- w § 4210 zakup materiałów związanych z przygotowaniem kąpieliska w kwocie 2500 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 18.500 zł . ( w tym wynajem kontenerów sanitarnych , transport kontenerów, wynajem kontenerów do śmieci wraz z transportem )
- w § 4430 zaplanowano kwotę 12.000 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 2020 są wyższe o 4,55 % w stosunku do roku bazowego .

### W dziale 700 –gospodarka mieszkaniowa - plan 195.466,40 zł

Na sumę planowanych wydatków składają się następujące pozycje :

W rozdz. 70005 gospodarka gruntami i nieruchomościami , łączny plan 125.466,40 zł w tym

- w § 4270 na zakup usług remontowych kwota 5.000 zł ( remont budynków komunalnych )
- w § 4300 zaplanowano kwotę 72.000 zł ( w tym 50.000 zł na podziały geodezyjne gruntów gminnych i 22.000 zł na inne usługi dotyczących publikacji prasie ogłoszeń o przetargach na sprzedaż lub dzierżawę nieruchomości gruntowych )
- w § 4390 zaplanowano kwotę 20.000 zł na wyceny nieruchomości przygotowywanych do sprzedaży , sporządzone przez uprawnionych rzeczoznawców
- w § 4430 na opłaty do komunalnego związku gmin za wywóz odpadów 5000 zł ,
- w § 4510 na opłaty na rzecz budżetu państwa 16.466,40 ( w tym zadanie ujęte w WPF w kwocie 6.466,40 zł. Gmina płaci Agencji Nieruchomości Rolnych opłaty za grunty , które posiada od Agencji w wieczystym użytkowaniu )

- w § 4520 ustalono plan w kwocie 7.000 zł na opłaty za wieczyste użytkowanie nabyte od Powiatu Leszczyńskiego. Kwota wynika z zawiadomienia otrzymanego z Powiatu o wysokości opłat w roku 2020.

**W rozdz. 70095 –pozostała działalność , zaplanowano łącznie 70.000 zł w tym**

- w § 4430 kwotę 60.000 zł na zapłacenie polis ubezpieczających majątek gminy
- w § 4600 kwotę 10.000 zł na zapłatę odszkodowania za brak lokalu socjalnego. Z uwagi na brak lokalu socjalnego gmina jest zobowiązana płacić odszkodowania na rzecz PKP.

Planowane na rok 2020 wydatki z zakresu gospodarki mieszkaniowej są o 20, 31 % wyższe od wydatków roku bazowego . Duży wzrost wydatków uzasadnia się planowanymi podziałami gruntów rolnych .

### W dziale 710 działalność usługowa - plan 129.175 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 2019.

W rozdz. 71004 zaplanowano łącznie 127.675 zł , na :

- za zmianę studium uwarunkowań zaplanowano kwotę 27.675 zł ( zadanie wynikające z WPF )
- zmianę planu zagospodarowania przestrzennego gminy kwotę 80.000 zł ,
- na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy kwotę 20.000 zł

w rozdz. 71035 –cmentarze zaplanowano 1.500 zł na zakup materiałów do upamiętnienie grobów Powstańców Wielkopolskich. W latach poprzednich groby zostały oznaczone specjalnymi tabliczkami.

### W dziale 750 administracja publiczna – plan 2.615.809 zł

W roku 2020 zaplanowano realizację wydatków na wymienione w tabeli zadania

Rozdz.	Plan w zł rok 2020	Nazwa rozdziału
75011	58.459 ,-	Urzędy wojewódzkie
75014	3.000 ,-	Egzekucja administracyjna należności pieniężnych
75022	141.650	Rada Gminy
75023	2.203.700 ,-	Urząd Gminy
75075	35.500 ,-	Promocja Jst
75095	173.500	Pozostała działalności
<b>Razem</b>	<b>2.615.809 -</b>	

W rozdziale Urzędy wojewódzkie planuje się wydatki do wysokości dotacji potwierdzonej przez Wojewodę Wielkopolskiego . Całą 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 2020 ustalono na poziomie planowanych wydatków w roku 2019. Planowana na rok 2020 kwota zapewnia środki na bieżącą zapłatę za egzekucję podatków realizowaną przez komorników Urzędów skarbowych.

W rozdz. 75022 na funkcjonowanie Rady Gminy zaplanowano łącznie 141.650 zł. Plan jest niższy od planu roku bazowego o 2,98%. Szacuje się, że w roku 2020 diety wypłacane radnym pozostaną na niezmiennym poziomie. Możliwość zaplanowania niższych wydatków wynika z tego, że w roku 2019 gmina poniosła spore wydatki na wdrożenie systemu transmisji obrad Rady Gminy.

W roku 2020 zaplanowano następujące wydatki

- § 3030 na wypłatę diet kwotę 128.000 zł.
- w § 4210 zakup materiałów niezbędnych do obsługi Rady Gminy 2.000 zł,
- w § 4220 zakup kawy, herbaty, cukru itp. do kwotę 500 zł
- w § 4300 zakup usług pozostałych - związanych z nagrywaniem obrad i transmisji 11.150 zł

W rozdz. 75023 na funkcjonowanie urzędu gminy wyliczono niezbędną kwotę w wysokości 2.203.700 zł. Na sumę planowanych wydatków złożą się następujące pozycje

- wynagrodzenia i pochodne §§4010, 4040, 4110, 4120 w kwocie 1.596.000 zł.

W wydatkach na wynagrodzenia i pochodne uwzględniono podwyżkę wynagrodzeń do 10% i konieczność wypłaty dwóch odpraw emerytalnych oraz jednej nagrody jubileuszowej. Pomimo planowania wysokiej podwyżki wynagrodzeń wzrost wydatków w § 4010 w stosunku do roku obecnego nie jest wysoki i wynosi tylko 4,17%. Uzasadnieniem dla niskiego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń wynika z tego iż w roku 2019 wypłacono trzy odprawy emerytalne i kilka nagród jubileuszowych. W roku 2020 na ten cel planuje się niższe środki finansowe.

W rozdziale administracji zaplanowano także :

- w § 3020 świadczenia wynikające z przepisów BHP w kwocie 16.000 zł,
- w § 4140 składki na PFRON w kwocie 3.000 zł,
- w § 4170 na ewentualne umowy zlecenia 10.000 zł
- w § 4210 na zakup materiałów niezbędnych do pracy urzędu zaplanowano 100.000 zł.
- w § 4260 na zakup energii elektrycznej, wody i gazu do ogrzewania budynku administracyjnego zaplanowano kwotę 67.000 zł,
- w § 4270 na zakup usług remontowych kwotę 15.000 zł.,
- w § 4280 na badania okresowe pracowników zaplanowano kwotę 1.000 zł,
- w § 4300 zaplanowano wydatki w kwocie 290.000 zł (obsługa informatyczna, obsługa prawna urzędu, dostęp do programu LEX, aktualizacja programów komputerowych, przeglądy techniczne budynku urzędu, itp.)
- w § 4360 kwotę 21.000 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem usług telekomunikacyjnych ( telefony stacjonarne i komórkowe ),
- w § 4410 na podróże służbowe zaplanowano kwotę 16.000 zł,
- w § 4430 różne opłaty i składki kwota 2.400 zł
- w § 4440 zaplanowano odpisy na ZFŚS w kwocie 31.000 zł. Planowany odpis liczono w wysokości

odpisu obowiązującego do 01.08 2019 podwyższonego o wskaźnik inflacji.

- w § 4480 na podatek od nieruchomości zaplanowano kwotę 10.000 zł
- w § 4500 zaplanowano pozostałe podatki w kwocie 3.000 zł
- w § 4510 kwota 300 zł
- w § 4700 zaplanowano kwotę 22.000 zł na opłacenie kosztów szkolenia pracowników urzędu i przejazdu służbowe na szkolenia.

Planowane wydatki w rozdz. 75023 są niższe od planu roku bazowego o 0,04 %.

Na wydatki związane z promocją rozdz. 75075 zaplanowano łącznie 35.500 zł.

Wydatkami z zakresu promocji są

- w § 4210 zakup materiałów kwota 15.000 zł w tym materiały reklamowe, kwiaty dla jubilatów, prezenty dla gości oraz kalendarze,
- w § 4220 zaplanowano wydatek w kwocie 1.000 zł na zakup kawy, herbaty cukru itp. artykułów spożywczych na organizowane spotkania z jubilatami i gośćmi
- w § 4300 kwota 19.500 na wydatki związane z zakupem usług promocyjnych i organizację imprez jubileuszowych.

Planowane wydatki na promocję gminy są niższe od planu roku bieżącego.

W rozdz. 75095 zaplanowano wydatki w kwocie 173.500 zł.

Plan wydatków w § 3030 wyliczono na kwotę 97.200 zł. Kwota niezbędna jest na wypłaty diet dla sołtysów. W gminie działa 18 sołtysów. Wyliczenia wartości dokonano w oparciu o uchwałę Rady Gminy Krzemieniewo NR XI/86/2019, podjętą w dniu 21.10.2019.

W stosunku do roku 2019 planowane na ten cel wydatki rosną o 50 %.

- w § 4100 na wypłatę wynagrodzenia inkasentom zaplanowano kwotę 25.000 zł.
- Pomimo planowanej podwyżki podatków w roku 2020, plan wydatków na wynagrodzenia inkasentów ustalono na poziomie roku bazowego. Wiąże się to ściśle z coraz mniejszymi kwotami podatków zbieranymi przez inkasentów. Z roku na rok rośnie liczba osób, którzy opłacają podatki w formie przelewu bankowego lub z wykorzystaniem Innych Instrumentów płatniczych

- w § 4210 zaplanowano 300 zł na zakup materiałów biurowych dla inkasentów,
- w § 4300 zaplanowano 20.000 zł na obsługę system powiadamiania mieszkańców za pośrednictwem sms.
- w § 4430 zaplanowano kwotę 21.000 zł na opłacenie składek z tytułu przynależności gminy do stowarzyszeń.

- w § 4610 na ewentualne koszty postępowania sądowego zaplanowano kwotę 10.000 zł.

Pomimo bardzo wysokiej podwyżki diet sołeckich, dzięki niższym wydatkom na promocje łączna suma ustalonych wydatków jest niższa od planu roku bazowego o 3,5%.

### W dziale 751 – urzędy naczelnych organów władzy ... - plan 1.692 zł

Planowane wydatki bieżące w kwocie 1.692 zł odpowiadają wysokości przyznanej dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze w Lesznie. Kwota przeznaczona będzie na :

- zakup materiałów niezbędnych do bieżącego prowadzenia stałego rejestru wyborców 1.000 zł
- opiekę autorską nad programem komputerowym niezbędnym do prowadzenia rejestru wyborców

692 zł . Planowane wydatki w roku 2020 z uwagi na wysokość dotacji na ten cel są niższe od planu roku bieżącego o 1,4%.

### W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan 252.400 zł

w rozdz. 75412 na wydatki związane z bezpieczeństwem przeciwpożarowym zaplanowano kwotę 147.400 zł , tj. o 8,66% więcej niż w roku bazowym.

Plan przedstawia się następująco

- w § 2820 na dotację dla OSP na cele bieżące zarezerwowano kwotę 10.000 zł
- w § 3030 ryczałt komendanta + ekwiwalent za udział w akcjach gaśniczych 25.000 zł ,
- § 4010 i 4040 wynagrodzenia kierowców OSP łącznie kwotę 13.000 zł ,
- § 4110 i 4120 pochodne od wynagrodzeń łącznie 2.500 zł ,
- w § 4210 zakup materiałów , paliwa i wyposażenia w kwocie 22.600 zł ( w tym FS Pawłowice 600 zł i FS Mierzejewo 1.000 zł )
- w § 4220 zakup wody do picia dla uczestników akcji gaśniczych 800 zł
- w § 4260 na energię, wodę i gaz do ogrzewania pomieszczeń 20.000 zł ,
- w § 4270 na remont sprzętu kwotę 18.500 zł
- w § 4280 badania lekarskie kierowców OSP 1.200 zł ,
- w § 4300 zakup usług pozostałych 18.000 zł ( w tym szkolenia ochotników, przeglądy techniczne sprzętów , koszty homologacji itp. )
- w § 4360 opłaty za usługi telekomunikacyjne na potrzeby alarmowania 100 zł
- w § 4430 składki na oc pojazdów i ubezpieczenie strażaków w kwocie 14.000 zł
- w § 4440 odpisy na fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 800 zł

W rozdz. 75421 zaplanowano kwotę 105.000 zł z tego :

- w § 4360 kwotę 1.000 zł na opłaty za telefon komórkowy niezbędnych do celów alarmowania,
- w § 4810 rezerwę celową na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 104.000 zł .

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

Planowana w budżecie gminy na rok 2020 rezerwa stanowi 0,51 % planowanych wydatków budżetu , pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki na obsługę długu.

#### Wyliczenie

Planowane wydatki bieżące budżetu	42.122.000 zł
- wynagrodzenia i pochodne	- 14.453.455,81 zł
- wydatki na obsługę długu	- 300.000 zł
- wydatki majątkowe gminy	- 6.976.433,88 zł

Kwota bazowa do wyliczenia rezerwy 20.392.110,31 zł tj. 100 %  
ustalona w budżecie kwota rezerwy wynosi 104.000,00 zł tj. tj. 0,51 % .

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



### W dziale 757 obsługa długu publicznego – plan 300.000 zł

W projekcie budżetu na rok 2020 w § 8110 zaplanowano kwotę 300.000 zł na wydatki związane z obsługą długu publicznego ( odsetki od zaciągniętej pożyczki ). Z obowiązującej na koniec miesiąca października 2019 wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024 wynika , że należałoby zaplanować kwotę 500.000. Biorąc jednak pod uwagę wysokość zapłaconych odsetek do 30.10.2019 uznano , że kwota 500 .000 zł została w WPF przeszacowana. Wobec tego w projekcie budżetu na 2020 przyjęto kwotę niższą, zgodną z projektem WPF na lata 2020-2025.

### W dziale 758 Różne rozliczenia – plan 98.700 zł

Na wydatki tego działu składają się następujące pozycje

- w rozdz. 75814 w § 3020 w kwocie 2.600 na ewentualne wypłaty świadczenia rekompensującego utracone wynagrodzenia dla osób powołanych na ćwiczenia wojskowe . Plan ustalono na poziomie jednego najniższego wynagrodzenia za pracę, obowiązującego do roku 2020 .

- w § 4530 kwota 10.100 zł na zapłatę podatku vat . Planowane na ten cel wydatki są znacznie niższe od wydatków roku bazowego. Możliwość planowania niższych wydatków wynika z tego, że gmina będzie odliczała podatek Vat od realizowanych zadań inwestycyjnych .

-w rozdz. 75818 w § 4810 zaplanowano rezerwę ogólną budżetu w kwocie 86.000 zł , co stanowi 0,2042 % planowanych wydatków budżetu . Planowana rezerwa ogólna spełnia wymogi art. 222 ust.1 ustawy o finansach publicznych .

#### Wyliczenie rezerwy

Planowane wydatki budżetu 42.122.000 zł tj. 100 %

Planowana rezerwa ogólna 86.000 zł tj. 0,2042 % planu

### Dział 801 oświata i wychowanie - plan 14.027.736 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 2020 planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla nauczycieli od miesiąca września 2020 o 6 % oraz podwyżka wynagrodzeń dla pracowników obsługi szkół maksymalnie do 10 % od stycznia 2020 .

Planowane wydatki bieżące w dziale oświata rosną w stosunku do roku bazowego o 8,29 % .

Planowane wydatki w dziale oświata zapewniają realizację niżej wymienionych zadań gminy

Rozdz.	Zadanie	Plan roku 2020 w zł
80101	Szkoły podstawowe	9.910.051 zł
80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach	696.650 zł
80104	Przedszkola	2.506.780 zł
80113	Dowozenie uczniów	453.600 zł
80146	Dokształcanie nauczycieli	54.998 zł
80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w przedszkolach , oddziałach przedszkolnych	24.713 zł
80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych	239.848 zł
80195	Pozostała działalność	141.096 zł
	<b>Razem</b>	<b>14.027.736 zł</b>

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

W rozdz. 80101 szkoły podstawowe –łącznie planuje się 9.910.051 zł w tym :

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano łącznie 8.098.235 zł, tj. 81,72 % planu dla rozdziału 80101
- na odpisy na ZFSS zaplanowano 263.329 zł
- na wynagrodzenia bezosobowe 28.600 zł
- na wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń 363.953 zł ( w tym odprawy od nauczycieli , którzy planują odejść na świadczenie kompensacyjne )
- na pozostałe wydatki bieżące zaplanowano łącznie 482.776 zł .

W rozdziale szkół podstawowych zaplanowano jedno zadanie inwestycyjne wynikające z realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. termomodernizację budynku Zespołu Szkół w Garzynie .

Na zadanie to planuje się w roku 2020 przeznaczyć 300.000 zł .

W rozdz. 80103 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych - zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie 696.650 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 549.500 zł tj. 78,88 % planu
- odpisy na ZFSS w kwocie 24.100 zł ,
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń w kwocie 31.550 zł ,

- wynagrodzenia bezosobowe 500 zł
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 91.000 zł

W rozdziale 80103 nie zaplanowano wydatków finansowanych dotacją na wychowanie przedszkolne, ponieważ gmina nie otrzymała zawiadomienia od Wojewody Wielkopolskiego o wysokości dotacji planowanej na ten cel w roku 2020.

W rozdz. 80104 przedszkola – zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące i w kwocie 2.506.780 zł. Planowane wydatki uwzględniają podwyżki dla nauczycieli na poziomie 6 % od miesiąca września 2020 i podwyżki dla pracowników obsługi, maksymalnie do 10% od stycznia 2020.

Na sumę planowanych wydatków w rozdz. 80104 złożyły się

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.935.500 zł, tj. 77,21 % planu
- wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń 68.000 zł
- odpisy na ZFŚS w kwocie 71.500 zł,
- wydatki na dotację celową do innych gmin za pobyt dzieci w przedszkolu 90.000 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 2.450 zł
- pozostałe wydatki bieżące w łącznej kwocie 339.330 zł.

W rozdz. 80113 ujęto wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 453.600 zł na dowożenie uczniów do szkół. Gmina dysponuje dwoma autobusami, którymi samodzielnie dowozi uczniów do szkół. Dodatkowo jeden autobus jest wynajmowany od firmy transportowej wyłonionej w drodze przetargu

W stosunku do roku obecnego planowany wzrost wydatków wynosi 1,88 %.

Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia kierowców i pochodne od tych wynagrodzeń, które w budżecie roku 2020 zaplanowano w łącznej kwocie 182.600 zł (§§ 4010, 4040, 4110, 4120, 4780). Planowana jest podwyżka wynagrodzeń dla kierowców od stycznia 2020 w wysokości maksymalnej do 10%.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale to :

- spełnienie wydatków wynikających z przepisów BHP w kwocie 1.300 zł (§ 3020)
- ewentualne umowy zlecenia w kwocie 5.000 zł (§ 4170)
- zakup materiałów, głównie paliwa, części zamiennych, opon itp. w kwocie 93.000 zł (§ 4210)
- zakup usług remontowych w kwocie 28.000 zł, (§ 4270)
- zakup usług pozostałych w kwocie 126.000 zł (głównie opłaty dla innych przewoźników - § 4300)
- opłacenie składek OC od pojazdów w kwocie 10.000 zł, (§ 4430)
- odpisy na ZFŚS w kwocie 5.200 zł
- opłaty środowiskowe na rzecz budżetu państwa 2.000 zł (§ 4510)
- szkolenia kierowców 500 zł.

Planowanie wskaźnika wzrostu wydatków na poziomie 1,88 % jest możliwe z uwagi na zaplanowanie niższych wydatków na umowy zlecenia. Ponadto w roku 2020 nie są planowane wydatki na badania okresowe kierowców. W roku 2020 gmina planuje utrzymać zatrudnienie 3 kierowców z czego jedna osoba jest zatrudniona w niepełnym wymiarze czasu pracy.

W rozdz. 80146 dokształcanie nauczycieli - zaplanowano kwotę 54.998 zł, zgodnie z potrzebami w tym zakresie zgłoszonymi przez Dyrektora szkół. Wydatki roku 2020 na zadania z zakresu

dokształcania nauczycieli są wyższe od wydatków roku 2019 o 4,95 % . Wydatki zostały zaplanowane przez Dyrektorów jednostek oświatowych.

W rozdziałach 80149 i 80150 zaplanowano łącznie kwotę 264.561 zł na wydatki związane z realizacją zadań wymagających specjalnej organizacji nauki. Wydatki zostały oszacowane przez dyrektorów placówek , w których uczą się dzieci wymagające kształcenia specjalnego. Do czasu sporządzenia informacji gmina nie otrzymała z Ministerstwa Finansów informacji o wysokości kwoty, którą trzeba przeznaczyć na kształcenie specjalne w roku 2020 .

W rozdz. 80195 zaplanowano kwotę 141.096 zł , w tym na świadczenia socjalne dla nauczycieli emerytów kwotę 90.292 zł . Wyliczenia kwoty planowanych wydatków dokonali dyrektorzy placówek oświatowych.

W § 3260 zaplanowano kwotę 3.500 zł na wypłaty nagród Wójta dla uczniów , którzy w roku szkolnym 2019/2020 uzyskają najlepsze wyniki w nauce. Podstawa planowania tego wydatku jest uchwała Rady Gminy Nr VIII/61/2019 z dnia 17 czerwca 2019 w sprawie określenia szczegółowych warunków przyznawania „nagrody Wójta Gminy Krzemieniewo „ dla absolwentów szkół podstawowych dla których gmina Krzemieniewo jest organem prowadzącym.

W § 4170 zaplanowano kwotę 1.200 zł na opłacenie umów zleceń z ekspertami zatrudnianymi na potrzeby awansu zawodowego nauczycieli.

W § 4210 i w § 4300 zaplanowano łącznie 12.550 zł na koszt zakupu materiałów i usług niezbędnych do organizacji innych zajęć.

W § 4430 zaplanowano na opłacenie składek kwotę 30.754 zł

W §4700 kwotę 700 zł na szkolenia w organizowane w jednostkach oświatowych .

Planowane wydatki bieżące na oświatę w roku 2020 w porównaniu z planowaną kwotą subwencji na rok 2020 przedstawia się następująco:

Rozdz. 80101	wydatki w kwocie	9.610.051	zł
rozd. 80146	wydatki w kwocie	54.998	zł
rozd. 80149	wydatki w kwocie	24.713	zł
rozd. 80150	wydatki w kwocie	239.848	zł
rozd. 80195	wydatki w kwocie	92.292	zł ( tylko w zakresie odpisów na ZFŚS dla nauczycieli emerytów )

---

Razem wydatki 10.021.902 zł

Planowana kwota subwencji oświatowej na rok 2020 wynosi 7.962.046 zł  
Planowana dopłata ze środków własnych gminy do wydatków bieżących do w/w rozdziałów wynosi 2.059.856 zł. Dodatkowo wyłącznie ze środków własnych gminy utrzymywane są przedszkola i oddziały przedszkolne i dowożenie uczniów do szkół, na które to zadania przeznacza się łącznie 3.657.030 zł

## Budżety poszczególnych placówek oświatowych w roku 2020

Jednostka	Planowane wydatki jednostki w roku 2020
Szkoła podstawowa w Drobninie	3.538.083 zł
Szkoła podstawowa w Pawłowicach	3.915.520 zł
Szkoła Podstawowa w Nowym Belęcinie	2.292.360 zł
Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Garzynie	1.697.953 zł
Przedszkole w Krzemieniewie	1.065.730 zł
Przedszkole w Pawłowicach	660.790 zł

Wydatki poszczególnych placówek rosną średnio o 5% w stosunku do roku 2019.

Przy rozliczaniu wskaźnika wzrostu wydatków bieżących brano pod uwagę aktualne plany wydatków poszczególnych szkół, po umniejszeniu ich o wydatki przypisane wyłącznie do roku 2019 .

**W dziale 851 ochrona zdrowia – plan 107.930 zł**

W dziale ochrona zdrowia zaplanowano w rozdz. 85153 wydatki na zadania z zakresu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 1.000 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 96.930 zł.

Na sumę tych wydatków składają się następujące zadania

- prowadzenia zajęć profilaktycznych z dziećmi , na który to cel zapisano kwotę 50.450 zł ,
- na pracę Komisji przeciwdziałania alkoholizmowi 6.500 zł
- inne zadania profilaktyczne 39.980 zł ( w tym na prowadzenie punktu konsultacyjnego )

Wszystkie wydatki w tym rozdziale sfinansowane są środkami pochodzącymi z opłat za koncesje alkoholowe a szczegółowe zadania rozpisane w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii .

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 2020 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 .

Plan wydatków pozostaje bez zmian w stosunku do roku bieżącego.

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 2020 wydatki w dziale 851 są wyższe od planu roku bazowego o 15,77 % , z uwagi na to, że w roku 2019 w ramach programu profilaktyki finansowano naukę pływania ( w rozdz. 92695 ) , co nie występuje w budżecie roku 2020. W budżecie roku 2020 środki , które wcześniej klasyfikowano w rozdz. 92695 trafiły do rodz. 85154 a to spowodowało procentowy wzrost wydatków.

### W dziale 852 pomoc społeczna – plan 1.204.766 zł

Wydatki na pomoc społeczną w roku 2020 w dużej mierze uwarunkowane są wysokością dotacji, które gmina otrzyma na realizację tych zadań od Wojewody Wielkopolskiego. Zakres planowanych zadań , które w roku 2020 będzie realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krzemieniewie przedstawia tabela .

Rozdz.	Zadanie	Plan wydatków ogółem na rok 2020	Finansowanie wydatków	
			Środkami własnymi gminy	Dotacją od Wojewody
85202	Domy pomocy społecznej	181.300 zł	181.300 zł	0
85203	Ośrodki wsparcia	12.000 zł	12.000 zł	0
85205	Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	3.800 zł	3.800 zł	0
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne ...	9.195 zł	6,800 zł	2.395 zł § 2030
85214	Zasiłki i pomoc w naturze	128.299 zł	108.000 zł	20.299 zł § 2030
85215	Dodatki mieszkaniowe	45.000 zł	45 .000 zł	0
85216	Zasiłki stałe	29.877 zł	9,000 zł	20.877 zł § 2030
85219	Ośrodki pomocy społecznej	658.245 zł	631.500 zł	26.745 zł § 2030
85228	Usługi opiekuńcze...	92.050 zł	75.900 zł	16.150 zł § 2010
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	32.000 zł	32.000 zł	0
85232	Dotacja do CiS	13 .000 zł	13.000 zł	0
	<b>Razem</b>	<b>1.204.766 zł</b>	<b>1.118.300 zł</b>	<b>86.466 zł</b>
	<b>Udział %</b>	<b>100 %</b>	<b>92,82 %</b>	<b>7,18 %</b>

W rozdz. 85202 domy pomocy społecznej – zaplanowano kwotę 181.300 zł . Plan wydatków w stosunku do roku bazowego rośnie o ponad 11 % . Konieczność planowania środków wynika z tego , że w roku 2019 w domu pomocy społecznej przebywają cztery osoby. Dla trzech kolejnych osób przygotowywane do skierowania do pobytu w DPS. Średnia odpłatność którą ponosi gmina za każdą osobę skierowaną do DPS wynosi około 3.500 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 12.000 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 momencie sporządzania projektu budżetu w schronisku dla osób bezdomnych przebywało dwóch mieszkańców pochodzących z gminy Krzemieniewo.

W rozdz. 85205 przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – zaplanowano na ten cel kwotę 3.800 zł , która zapewni realizację zadania w roku 2020. Wzrost planowanych wydatków w stosunku do roku bieżącego wynosi 5,56 % .

W rozdz. 85213 zaplanowano łącznie 9.195 zł w tym

- w § 4130 kwotę 8.395 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne ,
- w § 4290 kwotę 800 zł na zakup usług zdrowotnych dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego .

W rozdz. 85214 zaplanowana kwota 128.299 zł przeznaczona będzie na wypłatę zasiłków dla podopiecznych GOPS. Zaplanowana kwota rośnie w stosunku do roku bazowego o 1,58 % . Z planowanej kwoty 108.000 zł pochodzi ze środków własnych gminy .

W rozdz. 85215 zaplanowano kwotę 45.000 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych i energetycznych. Planowana kwota jest wyższa od planu roku bieżącego o 6,89 % . Z uwagi na brak informacji o dotacji na wypłatę dodatków energetycznych , zaplanowano wyłącznie środki własne . Wzrost planowanych wydatków uzasadnia się nasileniem wniosków składanych do GOPS o wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W rozdz. 85216 na wpłatę zasiłków stałych zaplanowano kwotę 29.877 zł . Plan wydatków jest niższy od planu roku bazowego o z uwagi na otrzymanie na ten cel mniejszej kwoty dotacji .

W rozdz. 85219 zaplanowano wyłącznie wydatki bieżące w kwocie łącznej 658.245 zł. Największą pozycją wydatków są wynagrodzenia pracowników i pochodne od wynagrodzeń. Łącznie na ten cel przeznaczona jest kwota 516.745 zł. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zatrudnia 11 pracowników w wymiarze 9,25 etatu. W budżecie roku 2020 zaplanowano

podwyżki wynagrodzeń maksymalnie do 10 % od stycznia 2020.

Pozostałe wydatki na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej to:

- w §3020 zaplanowane wydatki związane z obowiązkami wynikającymi z przepisów BHP w kwocie 7.500 zł ,
- w § 4170 zaplanowano na zawarcie umów zleceń w kwocie 4.500 zł,
- w § 4210 na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano 15.000 zł ,
- w § 4260 na zakup energii zaplanowano kwotę 15.000,- zł
- w § 4270 na wydatki remontowe kwota 5.100 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracowników 1.200 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych zaplanowano 34.000 zł. ( Głównym wydatkiem jest zakup usług pocztowych , )
- w § 4360 na zakup usług telekomunikacyjnych zaplanowano 4.200 zł
- w § 4390 na zakup usług obejmujących ekspertyzy , analizy i opinii kwota 25.000 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 10.000 zł. Odpisy planowane są na poziomie odpisów obowiązujących od sierpnia 2019.
- § 4700 zaplanowano kwotę 9.000 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 631.500 zł tj. 95,94 %  
 wydatki sfinansowane dotacją od Wojewody 26.745 zł tj. 4,06 %.

-----  
 razem wydatki w rozdz. 85219 658.245 zł tj. 100%

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

W rozdz.85228 zaplanowano kwotę 92.050 zł na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze. Zwykłe 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 2020 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 13.000 zł. Z uczestnictwa w CIS korzysta średnio 5 osób rocznie. Planowana kwota dotacji w roku 2020 jest o 10.000 zł niższa od dotacji roku bieżącego . Wynika to z braku chętnych osób do podjęcia aktywizacji zawodowej w CIS. Uchwała będąca podstawą udzielenia dotacji w roku 2020 zostanie podjęta przez Radę Gminy w listopadzie br.

W rozdz. 85230 zaplanowano na pomoc w zakresie dożywiania kwotę 32.000 zł. Kwota ma stanowić wkład własny gminy w realizację rządowego programu posiłek w szkole i w domu ,,

Suma planowanych wydatków w rozdziale 852 jest o 2,80 % wyższa od wydatków roku bieżącego .



**dziale 853 pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej -plan 718.600 zł**

Zaplanowano wydatek majątkowy w § 6060 w kwocie 350.000 zł na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych. Zadanie to pierwotnie rozpisane było w WPF na dwa lata finansowania. W chwili obecnej zdecydowano, że na najbliższej sesji zadanie to zostanie usunięte z WPF a zaplanowane jako wydatek roczny w budżecie roku 2020. Od stycznia 2020 mają wejść w życie przepisy zwalniające zakup samochodów hybrydowych z podatku akcyzowego. Wobec tego przewiduje się dokonać zakupu za kwotę niższą niż wcześniej planowano w WPF. Wydatki bieżące na dowóz osób niepełnosprawnych do szkół specjalnych, warsztatów terapii zajęciowej zaplanowano w łącznej kwocie 368.600 zł. Gmina obecnie posiada samochód przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych. Na potrzeby dowozu gmina zatrudnia jednego kierowcę oraz osoby, która pełnią funkcje opiekuna dzieci podczas transportu.

W projekcie budżetu na rok 2020 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 195.500 zł. W roku 2020 planuje się podwyżkę wynagrodzenia maksymalnie do 10 % od stycznia 2029..
- w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 30.000 zł. Wzrost planowanych w tym paragrafie wydatków uwzględnia przepisy o podwyższeniu stawki godzinowej w roku 2020.
- w § 4210 zakup materiałów, głównie paliwa do samochodu w kwocie 25.000 zł
- w § 4270 na zakup usług remontowych zaplanowano 18.000 zł
- w § 4280 na badania okresowe pracowników kwotę 200 zł
- w § 4300 na zakup usług pozostałych kwotę 90.000 zł
- w § 4430 na opłacenie składek OC i AC od pojazdu kwotę 3.200 zł
- w § 4440 zaplanowano odpis na ZFŚS kwotę 6.200 zł.

Planowane wydatki bieżące w roku 2020 są wyższe od planu roku bazowego o 35 % z uwagi na:

- coraz większe zapotrzebowanie zgłaszane do gminy w zakresie pomocy dzieciom niepełnosprawnym
- zwiększonymi wydatkami na zatrudnienie konwojentów osób niepełnosprawnych.

**W dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza – plan 34.070 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, na co przeznaczona jest kwota 25.070 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 2020 są utrzymane na poziomie wkładu własnego w roku 2019.

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. Planowane na ten cel wydatki utrzymane są na poziomie wydatków roku obecnego. Promocja wolontariatu finansowana jest ze środków pochodzących z opłat za koncesje alkoholowe.

### W dziale 855 Rodzina – plan 12.189.996 zł

W rozdziale tym klasyfikowane będą wydatki na niżej wymienione zadania :

w rozdz. 85501 – świadczenia wychowawcze ( 500 + ) w kwocie 9.109.310 zł, z czego w § 3110 zaplanowano na wypłatę świadczeń 9.031.881 zł tj. 99,15 %  
- na obsługę administracyjną zadania łącznie 77.429 zł tj. 0,85 %

Wysokość wydatków na obsługę świadczenia 500 + w wysokości 0,85% jest zgodna z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci. ( Dz. U z 2019 poz. 924 )

Gmina wypłaca świadczenia wychowawcze dla 1.528 dzieci. Liczba dzieci uprawnionych do wypłaty świadczenia w stosunku do roku bazowego uległa zwiększeniu .  
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 2.939.679 zł.

Planowane wydatki na ten cel zostaną przeznaczone na :

- w § 3110 na wypłatę świadczeń rodzinnych kwota 2.688.575 zł ( finansowane z dotacji)
- w § 4110 na składki zus od wypłacanych świadczeń 110.000 zł ( finansowane z dotacji)
- na obsługę zadania
- kwota 86.554 zł ( finansowane z dotacji ) co stanowi 3 % otrzymanej dotacji
- kwota 54.550 zł ( finansowane środkami własnymi gminy ) .

Planowane w roku 2020 wydatki w rozdz. 85502 są niższe od planu roku bieżącego o 3,55% .  
z uwagi na niższą kwotę dotacji , która gmina otrzyma w roku 2020 .

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 399 osób. Dla 327 osób wydano kart tradycyjne natomiast 72 osobom wydano Karty Dużej

Rodziny w wersji elektronicznej. Plan wydatków jest niższy od planu roku 2019 ponieważ wydawanie kart nie wymaga dużych nakładów finansowych.

W rozdz. 85504 wspieranie rodziny – na zadanie zaplanowano wyłącznie środki własne w kwocie 42.300 zł związane z zatrudnieniem asystenta rodziny. Opieką asystenta rodziny w roku 2020 objętych będzie 6 rodzin. W trakcie roku 2020 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 2020. Plan wydatków roku 2020 jest niższy od planu roku bieżącego, z uwagi na brak informacji o dotacji od Wojewody Wielkopolskiego na ten cel.

W rozdz. 85505- Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – przyjęto plan wydatków majątkowych w kwocie 60.000 zł. Planowana kwota umożliwi rozpoczęcie od stycznia 2020 adaptacji pomieszczeń w szkolnych w Oporówku na potrzeby funkcjonowania żłobka.

W rozdz. 85508 – rodziny zastępcze – zaplanowano środki własne w kwocie 16.000 zł na zakup usług od innych jst. Wydatki będą polegały na zapłacie zobowiązań wynikających z pobytu dzieci w rodzinach zastępczych. Obecnie w rodzinach zastępczych przebywa dwoje dzieci.

W rozdz. 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych . Zaplanowano kwotę 8.500 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 13.707 zł . Pieniądze w całości pochodzą z dotacji od Wojewody Wielkopolskiego.

### W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 2.202.999,65 zł

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

w rozdz. 90001 gospodarka ściekową zaplanowano łącznie 685.600 zł Planowane na rok 2020 wydatki wynikają z możliwości bardziej realnego planowania, po pierwszym roku funkcjonowania oczyszczalni i sieci kanalizacji sanitarnej w pięciu miejscowościach .

W ramach wydatków planuje się następujące pozycje :

- w § 4210 na zakup materiałów niezbędnych do wystawiania faktur za ścieki 4.000 zł  
-§ 4260 na zakup energii elektrycznej na oczyszczalni ścieków i przepompowniach ścieków kwotę 198.000 zł .

- w § 4300 kwotę 468.900 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 2020 uchwała zostanie podjęta na sesji Rady Gminy w miesiącu grudniu.

b) na koszty funkcjonowania oczyszczalni ścieków w Luboni i sieci kanalizacji sanitarnej kwotę 375.300 zł.

- w § 4360 zaplanowano kwotę 2.000 zł na zapłatę za usługi telekomunikacyjne na oczyszczalni ( internet, telefony )
- § 4430 kwotę 700 zł na różne opłaty i składki ( w tym opłaty do Komunalnego Związku Gmin za odpady )
- § 4510 kwotę 10.000 na opłatę do Gospodarstwa Wody Polskie wynikające z gospodarki ściekowej ,
- § 4610 kwotę 2.000 zł na ewentualne koszty postępowania sądowego związane z egzekucją opłat za ścieki .

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

W rozdz. 90003 na oczyszczanie gminy zaplanowano kwotę 25.000 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 20.000 zł na finansowanie wydatków związanych z opróżnianiem koszy ulicznych . Wydatki oszacowano wg cen obowiązujących w roku 2019. W związku ze zmianami w odbiorze odpadów które nastąpią od roku 2020 występuje obawa , że wydatki te mogą być niedoszacowane. W związku z powyższym należy liczyć się z koniecznością zwiększenia planowanych wydatków , po rozpoczęciu się roku budżetowego ( po podpisaniu umów na odbiór odpadów )

W rozdz. 90004 na utrzymanie zieleni w gminie zaplanowano łącznie kwotę 28.900 zł w tym:

- w § 4170 na zawarcie ewentualnych umów zleceń kwota 20.000
  - w §§4110 i 4120 na zapłatę ewentualnych składek ubezpieczeniowych od zawartych umów 3.900 zł
  - w § 4210 na zakup sadzonek kwotę 3.000 zł ,
  - w § 4300 na zakup usług związanych z utrzymaniem terenów zielonych kwotę 2.000 zł .
- Planowane wydatki są wyższe od planu roku bieżącego, ponieważ w roku 2019 nie wystąpiły w tym rozdziale umowy zlecenia , co jest planowane w roku 2020.

w rozdz. 90013 na utrzymanie zwierząt w schronisku zaplanowano kwotę 64.50 zł z czego

- w § 2310 zaplanowano kwotę 60.000 zł jako dotację dla Miasta Leszna ,
- w § 4210 na zakup materiałów w tym środków ochronnych zaplanowano 2.000 zł
- w § 4300 na zakup usług weterynaryjnych itp. zaplanowano kwotę 2.500 zł,

Planowane wydatki są wyższe od wydatków roku bazowego o 1,26 % .

w rozdz. 90015 na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano łącznie 729.523,65 zł

w tym

- w § 4260 kwotę 400.000 zł na koszty energii elektrycznej
  - 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 51.061,92 zł
  - w § 6050 zaplanowano 83.461,73 zł .Zadania majątkowe są przedsięwzięciami funduszy sołeckich wsi Krzemieniewo, Pawłowice , Górzno, Zbytki i Stary Bełęcin. W związku z tym są wymienione imiennie w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej i w załączniku nr 9 przedstawiającym wydatki finansowane środkami funduszy sołeckich .
- Planowane na r.2020 wydatki są niższe od planu roku 2019 z uwagi na zaplanowanie mniejszych wydatków majątkowych i remontowych .

w rozdz. 90026 pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – zaplanowano wydatki w kwocie 52.000 zł jak niżej

- § 4190 zakup nagród na konkurs o tematyce związanej z gospodarką odpadami 1.000 zł
- § 4210 zakup materiałów 1.000 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych kwota 50.000 zł w tym:
  - a) monitoring byłego składowiska odpadów 9.000 zł
  - b) program usuwania azbestu 15.000 zł
  - c) kruszenie kamieni i składowanie gruzu 25.000 zł
  - d) edukacja ekologiczna 1.000 zł

Planowane wydatki w roku 2020 są wyższe od planu roku w związku z planowaniem wydatków na uruchomienie programu usuwania azbestu .

w rozdz. 90095 planuje się wydatki w kwocie 617.476 zł . Wydatki mają zapewnić bieżące funkcjonowanie grupy pracowników obsługowych.

W grupie remontowej zatrudnionych jest 8 osób , z czego jedna osoba zatrudniona na ¼ etatu. W rozdziale tym największą pozycję stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na które przeznaczona jest łącznie 454.526 zł ( § § 4010, 4040, 4110, 4120 ) .

Planuje się podwyżkę wynagrodzeń maksymalnie do 10 % od stycznia 2020 .

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. Plan wydatków przedstawia się następująco:

- ekwiwalent wynikający z przepisów BHP kwota 4.000 zł
- zakup materiałów w tym paliwa , części zamiennych narzędzi itp. 90.600 zł
- zakup wody , energii i gazu do ogrzewania pomieszczeń socjalnych 20.000 zł
- usługi remontowe 10.000 zł
- zakup usług pozostałych 12.000 zł
- różne opłaty kwota 11.000 zł
- odpis na ZFSS w kwocie 10.850 zł

- podatki płacone na rzecz jst w kwocie 2.000 zł
- koszty szkoleń kwota 2.500 zł

Planowane na rok 2020 wydatki na utrzymanie grupy remontowej są wyższe od planu roku obecnego o 13.61 %.

w dziale 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan 1.660.573,64 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 2020 planuje się przekazać do GCK w Krzemieniewie kwotę 960.650 zł w tym :

Rozdział	Plan 2020 w zł	% wzrostu w stosunku do roku 2019	Plan roku 2019
92109 domy kultury	490.000	5,15 %	466.000 zł
92116 Biblioteki	425.500	5,07 %	405.000 zł
92118 Izba pamięci	45.150	5 %	43.000 zł
<b>Razem</b>	<b>960.650</b>	<b>5,11 %</b>	<b>914.000 zł</b>

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 619.612,73 zł w tym :

- wydatki bieżące 216.259,18 zł
- wydatków majątkowych 403.353,55 zł. W wydatkach majątkowych ujęto zadanie pod nazwą termomodernizacja budynku Gminnego Centrum Kultury w Garzynie w kwocie 300.000 zł. Zadanie rozpoczęto w roku 2019 i jak wynika z Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy i będzie zakończone w roku 2020. Ponadto w ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie 103.353,55 zł, które zostaną sfinansowane środkami funduszy sołeckich wsi. Zadania imiennie są rozpisane w załączniku nr 6 do projektu budżetu.

W rozdz. 92120 na ochronę zabytków zaplanowano łącznie kwotę 20.000 zł w tym:

- kwotę 10.000 zł, na udzielenie ewentualnej dotacji na prace remontowo- konserwatorskie obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczonych do sektora finansów publicznych.

W terminie składania wniosków, do Wójta Gminy wpłynął wniosek Proboszcza Parafii w Drobninie, o udzielenie dotacji na malowanie elewacji kościoła w Drobninie, który jest

wpisany do rejestru zabytków. Przed udzieleniem dotacji zostaną podjęte stosowane uchwały wskazujące podmiot, który otrzyma dotację i cel na który zostanie przyznana. Dodatkowo zostaną zawarte stosowne umowy.

- kwotę 10.0000 zł w § 4300 na opracowanie gminnej ewidencji zabytków.

W rozdz. 92195 zaplanowano łącznie kwotę 60.310,91 zł w tym

- w § 2820 na dotację dla stowarzyszeń na zadania bieżące kwota 10.000 zł
- w § 4190 na zakup nagród kwota 500 zł –FS
- w § 4210 na zakup materiałów kwota 14.650,84 zł
- w § 4210 na zakup usług 35.160,07 zł

Wydatki planowane w §§ od 419 do 4300 są wydatkami funduszy sołeckich wsi.

### W dziale 926 kultura fizyczna –plan 388.723,40 zł

W rozdz. 92601 na wydatki bieżące związane z obiektami sportowymi planuje się łączną kwotę 194.104,80 zł.

Na w/w sumę składają się następujące pozycje :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń animatorów w kwocie 80.444,81 zł
- zakup materiałów i sprzętu sportowego w kwocie 25.000 zł
- koszty energii elektrycznej, wody i gazu w kwocie 40.000 zł
- usługi remontowe w kwocie 11.000 zł
- zakup pozostałych usług 32.659,99 zł
- opłaty i składki w kwocie 5.000 zł

Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w łącznej kwocie 36.618,60 zł na zadania majątkowe –place zabaw – finansowane środkami funduszy sołeckich wsi Hersztupowo, Pawłowice i Lubonia .

W rozdz. 92605 na pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej zaplanowano łącznie 158.000 zł, z czego kwota 100.000 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 5.500 zł
- klub sportowy MTS Pawłowice 16.000 zł
- klub sportowy KUK-SON Pawłowice 23.500 zł
- klub sportowy GKS Krzemieniewo 10.000 zł
- klub Młoda GKS 4.900 zł
- klub sportowy Piast Bełęcin 12.000 zł .

Pozostałe wydatki w tym rozdziale obejmują :

- finansowanie zadań z zakresu sportu szkolnego 14.000 zł,

- finansowanie innych sportowych imprez sportowych organizowanych przez gminę w kwocie 39.200 zł
- wydatki na organizację imprezy biegowej dla młodzieży szkolnej w kwocie 4.800 zł (XXX Cross –Wagarowicza w Pawłowicach)