

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 172/2010  
Wójta Gminy Nowe Miasto nad Wartą  
z dnia 15 listopada 2011r.

**Uzasadnienie do projektu budżetu**  
**Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2011 rok**

Budżet Gminy Nowe Miasto nad Wartą, został zaplanowany na 2011 rok, po stronie dochodów w wysokości 27 188 961,00 zł ( załącznik nr 1) oraz po stronie wydatków w wysokości 27 068 090,00 zł (załącznik nr 2).

W przychodach zaplanowano kwotę 4 559 237,00 zł w następujących paragrafach:

- § 903 – „Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej” zaplanowano kwotę 2 043 700,00 zł. Jest to kwota stanowiąca planowane dofinansowanie kosztów kwalifikowanych przedstawionych w harmonogramach rzeczowo - finansowych dołączonych do wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej zadań inwestycyjnych, które Gmina zamierza realizować w 2011r. Po podpisaniu stosownych umów na dofinansowanie powyższych inwestycji Gmina zamierza otrzymać pożyczkę na wyprzedzające finansowanie za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego;
- § 952 – „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” zaplanowano kredyt długoterminowy w wysokości 2 144 787,00 zł,
- § 955 - „Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych” zaplanowano wolne środki jakie Gmina posiada a jakie nie zostały wprowadzone do budżetu w 2010 roku w wysokości 370 750,00 zł. Środki te Gmina wykazała w sprawozdaniu Rb-NDS sporządzonym na dzień 30 września 2010r. W 2010 roku środki te na pewno nie zostaną wprowadzone do budżetu.

W rozchodach budżetu zaplanowano kwotę 4 680 108,00 zł w następujących paragrafach:

- § 963 – „Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej” zaplanowano kwotę 3 680 108,00 zł.  
W 2009 roku Gmina podpisała umowę o przyznanie pomocy

Nr 00069-6921-UM1500017/09 w ramach działania „Podstawowe usługi gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 na zadanie pn. „Modernizacja urządzeń zaopatrzenia i poboru wody miejscowości Nowe Miasto nad Wartą oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Komorze”. W 2010r. po przeprowadzeniu przez gminę przetargu nieograniczonego na roboty budowlane, umowa ta została aneksowana, w wyniku czego pomoc finansowa została określona na poziomie 75% kosztów kwalifikowanych tj. w wysokości 2 978 916 zł. W 2010 roku Gmina podpisała z Bankiem Gospodarstwa Krajowego umowę pożyczki na PROW321.11.00635.30 na wyprzedzającego finansowania kosztów kwalifikowanych powyższej inwestycji w kwocie 2 914 464,00 zł.

W 2010 roku w przychodach budżetu została zaplanowana pożyczka na wyprzedzające finansowanie projektu „Modernizacja urządzeń zaopatrzenia i poboru wody w sołectwie Chocicza oraz modernizacja oczyszczalni ścieków” w kwocie 765 644,00 zł. Ponieważ pomimo złożenia wniosku o dofinansowanie ze środków PROW na lata 2007-2013 w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” nie została podpisana umowa o przyznaniu pomocy, a więc inwestycja nie była realizowana w 2010 roku. Jej realizację przesuwa się na 2011 rok. Stosowną zmianę w budżecie wprowadzi się na sesji Rady Gminy w m-cu grudniu 2010r. Ponieważ obowiązuje na razie uchwała w sprawie budżetu na 2010 rok, w której to w przychodach jest zaplanowana w kwocie 765 644,00 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie powyższej inwestycji planuje się jej spłatę w rozchodach budżetu na 2011 rok.

- § 992 – „Spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek” zaplanowano kwotę 1 000 000,00 zł, dotyczy ona spłaty 160 000,00 zł tytułem częściowej spłaty pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zaciągniętej w 2008r. na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kolniczki oraz 840 000,00 zł częściowej spłaty kredytu długoterminowego z 2010r.

Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 6.

Łączna kwota długu na koniec 2011 roku wynosi 22,05% planowanych dochodów.

Łączna kwota przypadających w 2011r. spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami tj. w kwocie 5 042 172,00 zł, co stanowi 18,54% planowanych dochodów.

Wyłączając z tej kwoty pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.3 sufp w kwocie 2 914 464,00 zł kwota spłaty rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami wyniesie 2 127 708,00 zł, co stanowi 7,83% planowanych dochodów.

Na planowane dochody budżetu Gminy składają się:

- I) dochody majątkowe w kwocie 2 978 916 zł, które zostały zaplanowane w dziale 010, rozdz.01010, § 6207 jako dotacja z tytułu dofinansowania ze środków budżetu Unii Europejskiej PROW na lata 2007-2013 inwestycji realizowanej w 2010 roku pn. "Modernizacja urządzeń zaopatrzenia i poboru wody miejscowości Nowe Miasto nad Wartą oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Komorze".
- II) dochody bieżące w kwocie 24 210 045,00 zł  
w tym:
- 1) **wpływy z podatków** (przy planowaniu dochodów zostały wzięte pod uwagę ewidencje prowadzone w Urzędzie Gminy i wskaźniki wzrostu podatków) :
- a) od nieruchomości – stawki podatku od nieruchomości na 2011r. zostały zwiększone w stosunku do stawek obowiązujących na terenie Gminy w 2010r. średnio od 2,4 do 4,0% za wyjątkiem stawki dla gruntów pozostałych, która wzrasta o 10%.  
Przyjmując do wyliczeń stawki podatku podniesione o odpowiedni procent planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :
- |   |                 |
|---|-----------------|
| dziale 756, rozdz.75615, § 0310 w wysokości | 1 810 332,00 zł |
| (osoby prawne)                              |                 |
| dziale 756, rozdz.75616, § 0310 w wysokości | 650 721,00 zł   |
| (osoby fizyczne).                           |                 |
- b) rolnego – stawka podatku rolnego jest uzależniona od faktu, czy przedmiotem opodatkowania są grunty gospodarstwa rolnego, czy też użytki rolne nie spełniające normy obszarowej dla gospodarstwa rolnego (poniżej 1ha) :
- dla 1 ha przeliczeniowego w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego wynosi równowartość pieniężną **2,5 dt** żyta,

- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1ha stanowi równowartość **5 dt** żyta.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, będącej podstawą obliczenia podatku rolnego.

Średnia cena skupu żyta została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (MP Nr 76, poz.960 z dnia 26 października 2010r.) w wysokości **37,64** zł za 1 dt.

W projekcie budżetu przyjęto, że cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy (tj. z roku 2010), przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na terenie Gminy w 2011r. nie będzie zmieniana przez Radę Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Cena skupu żyta z 2010r. w stosunku do 2009r. wzrosła o 3,54 zł za 1 dt.

Wpływy z podatku rolnego ulegną więc zwiększeniu o 10,38%.

W związku z powyższym:

- za 1 ha przeliczeniowy w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego w 2011 roku wyniesie

37,64 zł za 1dt x 2,5 dt = **94,10 zł** (wzrost w stosunku do 2010r. o 8,85 zł)

- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1ha stawka podatku rolnego w 2011 roku wyniesie

37,64 zł za 1dt x 5 dt = **188,20 zł** (wzrost w stosunku do 2010r. o 17,70 zł).

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, §0320 w wysokości **272 200,00 zł**

(osoby prawne – 2 889,68 ha przel. x 94,10 = 271 919,00 zł  
1,49 ha fiz. x 188,20 = 281,00 zł)

dziale 756, rozdz.75616, §0320 w wysokości **391 866,00 zł**

(osoby fizyczne – 3 889,62 ha przel. x 94,10 = 366 013,00 zł  
137,37 ha fiz. x 188,20 = 25 853,00 zł).

Wpływy z tego podatku zaplanowane w budżecie Gminy na 2011r. są większe od zaplanowanych na rok 2010 o kwotę 64 430,00 zł.

- c) leśnego - stawka podatku leśnego ustalana jest w odniesieniu do 1ha fizycznego lasu i wynosi równowartość pieniężną 0,220 m<sup>3</sup> drewna, obliczaną na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Dla lasów ochronnych oraz lasów wchodzących w skład rezerwatów przyrody i parków narodowych stawka podatku leśnego wynosi 50% stawki podstawowej.

Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza komunikat w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Średnia cena sprzedaży drewna została określona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (MP Nr 78, poz.970 z dnia 29 października 2010r.) w wysokości **154,65 zł** za 1 m<sup>3</sup>.

W budżecie przyjęto, że średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku leśnego na terenie Gminy, nie zostanie obniżona przez Radę Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

W 2010r. dla potrzeb obliczenia podatku leśnego przyjmowano średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 136,54 zł za 1 m<sup>3</sup>, więc w 2011r. następuje wzrost o 18,11 zł za 1m<sup>3</sup> a więc o 13,26%.

W związku z powyższym podatek leśny na rok 2011 obliczono :  
(podatek leśny dla 1ha fizycznego lasu 154,65 zł x 0,220 m<sup>3</sup> = **34,023 zł**  
podatek leśny dla 1ha fizycznego lasów ochronnych  
34,023 zł x 50% = **17,0115 zł**).

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :  
dziale 756, rozdz.75615, §0330 w wysokości **44 943,00 zł**

(osoby prawne – 873,01 ha fiz. x 34,0230 = 29 702,00 zł  
895,90 ha fiz. x 17,0115 = 15 241,00 zł)

dziale 756, rozdz.75616, §0330 w wysokości **7 800,00 zł**

(osoby fizyczne – 229,24 ha fiz. x 34,0230 = 7 800,00 zł).

Wpływy z tego podatku zaplanowane w budżecie Gminy na 2011r.  
są większe od zaplanowanych na rok 2010 o kwotę 6 381 zł.

- d) od środków transportowych - wpływ środków z tytułu podatku od środków transportowych, takich jak : samochody ciężarowe, autobusy, przyczepy i naczepy, ciągniki siodłowe i balastowe zaplanowano w :  
dziale 756, rozdz.75615, § 0340 w wysokości 142 243,00 zł  
(osoby prawne)  
dziale 756, rozdz.75616, §0340 w wysokości 127 129,00 zł  
(osoby fizyczne).

Podatek obliczono, przyjmując, że stawki podatku od środków transportowych Zostaną zwiększone o 2,6% w stosunku do stawek obowiązujących w 2010r.

- e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – został zaplanowany w dziale 756 rozdz.75601 §0350 w kwocie 5 700,00 zł, biorąc pod uwagę jego wykonanie w 2010r. i przewidując wzrost o 2,3 %.
- f) od spadków i darowizn – został zaplanowany w dziale 756, rozdz.75616, § 0360 w wysokości 9 420 zł, biorąc pod uwagę jego wykonanie w 2010r. i przewidując wzrost o 2,3 %.
- g) od czynności cywilnoprawnych - przekazywany na rzecz Gminy z Urzędów Skarbowych został zaplanowany z 2,3 % wzrostem w stosunku do przewidywanego wykonania w 2010r. tj. w :  
dziale 756, rozdz. 75615, § 0500 w wysokości 29 100,00 zł,  
(osoby prawne)  
dziale 756, rozdz. 75616, § 0500 w wysokości 97 600,00 zł  
( osoby fizyczne).

**2) wpływy z opłat:** (przy planowaniu tych dochodów zostało wzięte ich wykonanie w okresie 9 m-cy 2010r., co zostało przeliczone na 12 m-cy) :

- a) skarbowej – dochód zaplanowano w wysokości 23 434,00 zł w dziale 756, rozdz.75618, §0410,
- b) targowej - dochód zaplanowano w wysokości 300 zł w dziale 756, rozdz.75616, §0430 (na 2011r. nie zaplanowano podwyżki stawek opłaty targowej),
- c) eksploatacyjnej – dochód został zaplanowany w wysokości 277 066,00 zł w dziale 756, rozdz.75618, paragrafie 0460 (dotyczy on opłat za wydobycie gazu ziemnego na terenie Gminy).
- e) produktowej - dochody z tytułu podatku zostały ustalone w dz.900, rozdz.90020, §0400 w wysokości 1 000 zł.

W dziale 010, rozdz.01010, § 0970 zaplanowano dochód w kwocie 395 403,45 zł z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT dokonywanego przez Urząd Skarbowy. Podatek ten dotyczy inwestycji zaplanowanych do realizacji w 2011r.

a dotyczących modernizacji urządzeń zaopatrywania i poboru wody w sołectwie Chocicza oraz modernizacji oczyszczalni ścieków a także zwrotów podatku VAT należnych Gminie od Urzędu Skarbowego za 2010r.

Wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie zostały zaplanowane w dziale 020, rozdziale 02001 paragrafie 0750 w wysokości 1 668,00 zł.

W dziale 400, rozdz.40001 § 0830 zaplanowano w kwocie 132 758 zł wpływy z tytułu opłat za centralne ogrzewanie dostarczane do trzech bloków mieszkalnych w Klęce z kotłowni osiedlowej będącej własnością Gminy. Dochody te zostały zaplanowane, biorąc pod uwagę powierzchnię grzewczą przeliczoną przez planowaną stawkę netto za 1m<sup>2</sup>. W projekcie uwzględniono planowaną podwyżkę z dniem 1 stycznia 2011r. o 3% tj. z kwoty 3,32 zł/m<sup>2</sup> (brutto) do kwoty 3,42 zł/m<sup>2</sup> (brutto).

Wpływy z tytułu opłat za wodę i ciepłą wodę zostały zaplanowane w dziale 400 rozdz. 40002 § 0830. Dochody z tego tytułu zostały przyjęte w wysokości 700 245 zł, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2010r. oraz zwiększenie wpływów z tytułu planowanej podwyżki cen wody, która z dniem 1 kwietnia 2011r. ma wzrosnąć o 5% tj. z 2,00 zł/m<sup>3</sup> (brutto) na 2,10 zł/m<sup>3</sup> (brutto). Opłata za ciepłą wodę z dniem 1 stycznia 2011r. ma wzrosnąć o 3% tj. z kwoty 10,61 zł/m<sup>3</sup> (brutto) do kwoty 10,93 zł/m<sup>3</sup> brutto). Opłata przyłączeniowa wzrośnie od 01.04.2011r. o 33,33% tj. z kwoty 3,00 zł/m-c (brutto) na 4,00 zł/m-c (brutto) .

W dziale 400, rozdz. 40003, § 0830 zaplanowano wpływy w kwocie 2 962 zł z tytułu refakturowania opłat za energię elektryczną zużywaną na klatkach schodowych i piwnicach w blokach mieszkalnych w Klęce.

W dziale 700, rozdz.70005 w paragrafie 0470 zaplanowano wpływy za wieczyste użytkowanie gruntów w wysokości 79 581 zł (wieczystemu użytkowaniu podlegają grunty w ilości 309,1966 ha).

Dochody z tytułu czynszu zostały zaplanowane w oparciu o posiadaną ewidencję w dziale 700, rozdz. 70005 §0750 w wysokości 118 070 zł. W dochodach tych zaplanowano czynsze za mieszkania komunalne biorąc pod uwagę wzrost stawek czynszu z dniem 1 kwietnia 2011r. o 7,14% tj. ze stawki 1,68 zł/m<sup>2</sup> do kwoty 1,80 zł/m<sup>2</sup>. Ponadto zaplanowano dochody z tytułu czynszu dzierżawnych.

Dochody z tytułu opłat za wydanie pozwoleń na sprzedaż alkoholu zostały zaplanowane w dziale 756 rozdz.75618 § 0480 w wysokości 105 000,00 zł. Z dochodów tych zostały zaplanowane wydatki w dziale 851 rozdz. 85153 na zwalczanie narkomanii w kwocie 2 000,00 zł oraz w dziale 851, rozdz. 85154 wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 103 000,00 zł. Na przeciwdziałanie alkoholizmowi w rozdz.85154 zaplanowano dodatkowo ze środków własnych Gminy wydatki w kwocie 50 000,00 zł.

W dziale 756, rozdz.75618, §0490 zaplanowano dochody z opłat za zajęcie pasa drogi w wysokości 300,00 zł.

W dziale 758 rozdz.75814 § 0920 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł , są to planowane dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych.

W dziale 801, rozdz.80101, §0750 zostały zaplanowane dochody z tytułu czynszu w wysokości 3 644,00 zł, natomiast w dziale 801, rozdz.80101, §0830 zaplanowano dochody w kwocie 6 247,00 zł z tytułu opłat za CO w mieszkaniach znajdujących się w budynkach szkolnych.

W rozdziale 80104, § 0750 został zaplanowany dochód z tytułu czynszu, w kwocie 4 462,00 zł. Czynsze te dotyczą lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach przedszkoli. W rozdziale tym zaplanowano także w § 2310 w kwocie 17 676,72 zł, dotacje celową jaką gmina otrzyma na podstawie podpisanych porozumień z Gminą Krzykosy i Gminą Żerków z tytułu uczęszczania dzieci z tych gmin do Przedszkola „STOKROTKA” w Nowym Mieście nad Wartą. Przedszkole to jest przedszkolem publicznym prowadzonym przez osobę fizyczną.

Dochody przedszkoli w dziale 801 rozdz.80104 § 0830 zostały zaplanowane w wysokości 64 326,00 zł. Są to dochody z tytułu opłat rodziców za wyżywienie dzieci, opłaty stałej za pobyt dzieci w przedszkolach oraz opłaty za CO w mieszkaniach znajdujących się w budynkach przedszkoli.

W dziale 801, rozdz.80110, § 0750 zaplanowano dochód w kwocie 11 180 zł z tytułu czynszu mieszkalnego w budynku nauczycielskim oraz wynajmu sal gimnastycznych.

Dochody stołówek szkolnych zostały zaplanowane w dziale 801, rozdz.80148, § 0830 w wysokości 248 627,00 zł. Są to dochody wynikające z wpłat na wyżywienie w stołówkach.



W dziale 852, rozdz.85212, paragrafie 0970 zaplanowano kwotę 3 670 zł z tytułu zwrotów wypłat zaliczki alimentacyjnej a w paragrafie 0980 w kwocie 14 300 zł zaplanowano wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Z tytułu opłat za świadczone usługi opiekuńcze w dziale 852, rozdz.85228, §0830 zaplanowano kwotę 12 000 zł.

Wpływy za ścieki dostarczane do oczyszczalni gminnych zostały zaplanowane w dziale 900 rozdziale 90001 § 0830 w wysokości 371 355,00 zł. Dochód ten ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w 2010r. oraz uwzględniając zwiększenie z dniem 1 kwietnia 2011r. ceny za dostarczane do oczyszczalni gminnych ścieki o 4,76% tj. z 2,10 zł/m<sup>3</sup> (brutto) na 2,20 zł/m<sup>3</sup> (brutto). Cena ścieków dostarczanych do oczyszczalni beczkowozami nie ulegnie zmianie a więc pozostaje na poziomie 3,00 zł/m<sup>3</sup> ścieków (brutto).

W dziale 921, rozdz.92109, § 0750 zaplanowano kwotę 13 000,00 zł z tytułu odpłatnego wynajmowania świetlic wiejskich.

W rozdziale 75647, § 0910 zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 22 000,00 zł. Ponadto w § 0690 zostały zaplanowane dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień w wysokości 5 320,00 zł.

W budżecie planuje się te dochody, ze względu na istniejące zaległości w podatkach Gminy. Gmina prowadzi czynności egzekucyjne, w związku z czym spodziewa się uzyskać dochody z tytułu odsetek za nieterminową zapłatę oraz wpłat kosztów egzekucyjnych.

Udział Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (dział 756 rozdz.75621) :

- 1) dochód w podatku dochodowym od osób fizycznych, został przyjęty w projekcie budżetu Gminy w §0010 w wysokości określonej przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3/4820/26/2010 tj. w kwocie 2 979 087,00 zł. Kwota ta jest wyższa od planowanych dochodów z tego tytułu w 2010r. o kwotę 259 741,00 zł,
- 2) dochód w podatku od osób prawnych, został przyjęty w projekcie budżetu Gminy w §0020 w wysokości 50 000,00 zł, co zostało wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania w 2010r.

Kwota ta jest mniejsza od planowanych dochodów z tego tytułu w 2010r. o kwotę 126 697,00 zł.

## **2) subwencja ogólna**

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/26/2010 została przyjęta do projektu budżetu gminy na 2011 rok subwencja ogólna w wysokości

**11 374 372 zł**, na którą złożyły się:

dz.758 rozdz.75801,§2920 – część oświatowa subwencji ogólnej - **8 609 562 zł**

(zwiększenie do subwencji na 2010r. o kwotę 443 196 zł)

dz.758 rozdz.75807,§2920–część wyrównawcza subwencji ogólnej -**2 757 003 zł**

dla gmin

(zwiększenie w stosunku do subwencji z 2010r. o kwotę 223 977 zł)

Gmina Nowe Miasto nad Wartą otrzymała **część wyrównawczą** subwencji ogólnej dla gmin, którą stanowi suma:

- **kwoty podstawowej – 2 064 299 zł**

Kwotę podstawową otrzymuje gmina, w której wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie, jest mniejszy niż 92% wskaźnika dochodów podatkowych dla wszystkich gmin. W przypadku Gminy Nowe Miasto nad Wartą wskaźnik ten wynosi 67,35%.

- **kwoty uzupełniającej – 692 704 zł**

Kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, która wynosi 122 osoby/km<sup>2</sup>. W przypadku Gminy Nowe Miasto nad Wartą gęstość zaludnienia na 1 km<sup>2</sup> wynosi 76 osób.

dz.758, rozdz.75831, §2920- część równoważąca subwencji ogólnej - **7 807 zł**

dla gmin

(zwiększenie e stosunku do subwencji z 2010r. o kwotę 5 713 zł)

Część równoważącą subwencji ogólnej gmina otrzymuje w celu uzupełnienia dochodów w związku ze zmianą finansowania zadań.

## **3) dotacje celowe z budżetu państwa**

W projekcie budżetu gminy zostały zaplanowane dotacje celowe na :

1. zadania zlecone zgodnie z :

pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3010-18/10 :

dział 750, rozdz.75011, §2010 Urzędy wojewódzkie

72 000 zł

zadania z zakresu administracji

dział 852, rozdz.85203, §2010 Ośrodki wsparcia	167 760 zł
dział 852, rozdz.85212, § 2010 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna, Fundusz Alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 769 674 zł
dział 852, rozdz.85213, §2010 Składki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeniobiorców	7 419 zł
dział 852, rozdz.85228, §2010 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	98 564 zł
pismem Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DKN-421-20/10 dział 751, rozdz.75101, §2010 na aktualizację rejestru wyborców	1 460 zł

**Razem dotacje na zadania zlecone : 3 116 877 zł**  
(zgodnie z załącznikiem nr 3)

2. zadania własne zgodnie z :

pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-3.3010-18/10:

dział 852, rozdz. 85213, § 2030 Składki na ubezpieczenia zdrowotne od świadczeniobiorców	6 648 zł
dział 852, rozdz.85214, § 2030 Zasiłki i pomoc w naturze	213 889 zł
dział 852, rozdz.85216, § 2030 Zasiłki stałe	52 200 zł
dział 852, rozdz.85219, §2030 Ośrodki pomocy społecznej	74 780 zł

**Razem dotacje na zadania własne : 347 517 zł**  
(zgodnie z załącznikiem nr 4)

Dochody planowane na 2011r. w stosunku do planowanych dochodów na 2010r. są większe o 2,69% tj. o kwotę 711 886,59 zł.

Planowane wydatki w budżecie Gminy na 2011 rok w stosunku do planowanych wydatków budżetu na 2010r., są mniejsze o kwotę 6 939 783,54 zł

tj. o 25,64%. Tak znaczne zmniejszenie wydatków jest spowodowane koniecznością spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę w latach poprzednich. Gmina od roku 2014 jest zobligowana do przestrzegania art.243 ufp, który limituje możliwości zadłużenia, co pociąga za sobą konieczność ograniczenia zadłużania się Gminy.

Dochody bieżące Gminy zaplanowane na 2011 rok w kwocie 24 210 045,00 zł pokrywają zaplanowane na 2011 rok wydatki bieżące w kwocie 23 415 498,53 zł, co spełnia zapis art.242 ufp.

W planowanym budżecie starano się zapewnić środki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek Gminy.

Przy planowaniu płac przyjęto, że płace nauczycieli z dniem 1 września 2011r. wzrosną o 7%, natomiast pozostałych pracowników wzrosną od dnia 1 stycznia 2011r. o 2,3%.

Wynagrodzenia nauczycieli obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia pracowników z m-ca września 2010r., awanse zawodowe nauczycieli, zmiany stażu pracy oraz planowane dodatki motywacyjne, zgodnie z obowiązującym regulaminem. Doliczono również planowane na 2011r. nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe.

Dla pozostałych pracowników wynagrodzenia obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia z września 2010r., zmiany stażu pracy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe.

Odpis roczny na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przyjęty w wysokości 1 100 zł od pełnozatrudnionego pracownika i 184 zł na emeryta i rencistę.

Dla nauczycieli zaplanowano roczny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w 2011r. liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej, o której mowa w art.30 ustawy Karta Nauczyciela. W projekcie budżetu państwa na 2011r. została ustalona kwota bazowa dla nauczycieli od 1 stycznia 2011r. w wysokości 2 446,82 zł, od 1 września 2011r. w wysokości 2 618,10 zł.

Na potrzeby obliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli przyjęto, że kwota bazowa na potrzeby wyliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć

(po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) będzie wynosić 2 754,30 zł, co zostało wyliczone:  $2\,503,91\text{ zł} \times 110\% = 2\,754,30\text{ zł}$ ,

Na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w całym projekcie budżetu kwotę 10 910 302,00 zł tj. 40,31% planowanych wydatków budżetu Gminy.

Na wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w podległych Gminie jednostkach organizacyjnych zaplanowano łączną kwotę 8 387 316,00 zł.

W jednostkach organizacyjnych Gminy zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty oraz wynagrodzenia osobowe przedstawiają się w następujący sposób:

	<u>Wynagrodzenia osobowe</u>	<u>Etaty</u>
a) nauczyciele	5 370 500,00 zł	132,79
b) pracownicy administracji	1 579 122,00 zł	39,95
c) pracownicy socjalni	194 792,00 zł	6,00
d) pracownicy terapeutyczni	83 252,00 zł	2,50
e) <u>pracownicy obsługi</u>	<u>1 159 650,00 zł</u>	<u>54,55</u>
razem:	8 387 316,00 zł	235,79

Do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok została dołączona jako materiał informacyjny tabela przedstawiająca szczegółowo wynagrodzenia i liczbę zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty w podległych Gminie jednostkach organizacyjnych z uwzględnieniem klasyfikacji budżetowej.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych tj. świadczenia społeczne, wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń, różne wydatki na rzecz osób fizycznych zostały zaplanowane w 4 065 759,00 zł tj. 15,02% planowanych wydatków Gminy.

Na obsługę długu zostały zaplanowane na 2011r. wydatki w wysokości 362 064,00 zł. Wynikają one z konieczności zaplanowania prowizji od kredytu i pożyczki oraz odsetek, co zostało ujęte w dziale 757, rozdz.75702, § 8010 i 8110.

Z budżetu Gminy w 2011r. planuje się udzielić dotacji jednostkom samorządu terytorialnego oraz jednostkom spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 1 316 406,00 zł, co przedstawia załącznik nr 7.

Z załącznika tego wynika, że z budżetu Gminy w 2011r. planuje się udzielić dotacji:

1) jednostkom sektora finansów publicznych:

- Gminie Jarocin w kwocie 4 574,00 zł (liczba mieszkańców Gminy x 0,50 zł) w związku z podpisaniem przez Gminę Nowe Miasto porozumienia międzygminnego. Porozumienie to dotyczy powierzenia Gminie Jarocin zorganizowania systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem;
- Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Nowym Mieście nad Wartą w wysokości 271 000,00 zł,
- Gminnej Bibliotece Publicznej w Nowym Mieście nad Wartą w wysokości 284 000,00 zł,

2) jednostkom spoza sektora finansów publicznych:

- publicznemu Przedszkolu „STOKROTKA” w Nowym Mieście nad Wartą, prowadzonego przez osobę fizyczną w kwocie 756 832,00 zł.

W projekcie budżetu na 2011r. zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 80 000,00 zł, która stanowi 0,30% planowanych wydatków budżetu oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 120 000 zł, które stanowią 0,44% planowanych wydatków budżetu.

W rezerwach celowych w rozdziale 75421 paragrafie 4810 została zaplanowana rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 70 000,00 zł. Rezerwa ta stanowi 0,58% planowanych wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

W dziale 852, rozdz.85295, §4810 zaplanowano rezerwę celową na przeciwdziałanie bezdomności w wysokości 15 000 zł. Po rozstrzygnięciu konkursu nastąpi przekwalifikowanie paragrafu.

W dziale 921, rozdz.92120, § 4810 zaplanowano rezerwę celową na dofinansowanie ochrony zabytków w wysokości 20 000 zł.

W dziale 921, rozdz. 92105, § 4810 zaplanowano rezerwę w kwocie 10 000,00 zł oraz w dziale 926, rozdz.92605, § 4810 zaplanowano rezerwę w kwocie 5 000,00 zł. Są to rezerwy dotyczące realizacji zadań publicznych objętych programem współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami w związku z ustawą o pożytku publicznym i wolontariacie. Po rozstrzygnięciu konkursów nastąpi przekwalifikowanie paragrafu.

Na wydatki majątkowe finansowane z budżetu w 2011r. została zaplanowana kwota 3 652 591,47 zł, co stanowi 13,49% planowanych wydatków co przedstawia załącznik Nr 11. W wydatkach tych zaplanowano realizację następujących zadań:

- „Modernizacja urządzeń zaopatrywania i poboru wody - 1 001 006,57 zł w sołectwie Chocicza oraz modernizacja oczyszczalni ścieków” (dział 010, rozdz.01010),

Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”. Dofinansowanie ma wynieść 765 644,00 zł.

Inwestycja ta została zaplanowana w budżecie na 2010 rok, lecz jej realizacja nastąpi w 2011r. W związku z czym w miesiącu grudniu 2010r. na sesji Rady Gminy zostanie skorygowany plan do wysokości poniesionych wydatków.

Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych - 300 000,00 zł w miejscowości Stramnice (dział 600, rozdz.60016, §6050)

- „Odtworzenie centrum wsi Klęka oraz urządzenie placów zabaw we wszystkich miejscowościach sołectwa” - 679 807,98 zł (dział 700, rozdz.70095),

Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 421 027,00 zł.

W 2010 roku został poniesiony wydatek związany z kosztorysami i podkładami geodezyjnymi Wydatek ten był poniesiony z wydatków bieżących, w związku z czym na sesji Rady Gminy w m-cu grudniu 2010r. zostanie dokonane przeniesienie planu wydatków z wydatków bieżących na wydatek majątkowy.

Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- zakup syreny alarmowej dla wsi Rogusko - 15 000,00 zł w ramach wczesnego ostrzegania mieszkańców przed zagrożeniami, zwłaszcza powodzi, gdyż miejscowość jest położona przy wałach rzeki Warty (dział 754, rozdz. 75421)

- zakup urządzenia do napełniania worków piaskiem - 17 000,00 zł dla celów akcji przeciwpowodziowej (dział 754, rozdz. 75421)

- „Urządzenie parku „Zdroje” wraz z placem zabaw w Nowym Mieście nad Wartą”  
(dział 900, rozdz.90004),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju”, „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 290 097,00 zł. W dniu 8 listopada 2010r. została podpisana umowa o przyznanie pomocy Nr 00084-6930-UM1530100/10. Gmina zwróciła się pismem o aneksowanie umowy w części dotyczącej daty rozliczenia całości przedsięwzięcia, prosząc o jego przesunięcie na m-c sierpień 2011r.  
Inwestycja ta została zaplanowana w budżecie na 2010 rok, lecz jej realizacja nastąpi w 2011r. W związku z czym w miesiącu grudniu 2010r. na sesji Rady Gminy zostanie skorygowany plan do wysokości poniesionych wydatków.  
Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- 550 194,72 zł
- adaptacja budynku socjalnego sołectwa Chwałęcín w miejscowości Chwałęcín wraz z zagospodarowaniem jego otoczenia, budynek ten ma służyć mieszkańcom jako świetlica.  
Powyższe zadanie zostało zgłoszone do konkursu „Pięknieje wielkopolska wieś”  
(dział 921, rozdz.92109)

- 120 434,18 zł
- „Remont świetlicy wiejskiej w Dębnie”  
(dział 921, rozdz.92109),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 225 764,00 zł.  
Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- 679 807,98 zł
- „Remont świetlicy wiejskiej w Wolicy Koziej”  
(dział 921, rozdz.92109),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 69 419,00 zł.  
Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- 112 920,77 zł
- „Remont świetlicy wiejskiej w Szyplówie”  
(dział 921, rozdz.92109),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju

- 484 085,99 zł



Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 300 219,00 zł.

W 2010 roku został poniesiony wydatek związany z opracowaniem dokumentacji projektowo- kosztorysowej. Wydatek ten był poniesiony z wydatków bieżących, w związku z czym na sesji Rady Gminy w m-cu grudniu 2010r. zostanie dokonane przeniesienie planu wydatków z wydatków bieżących na wydatek majątkowy. Realizacja tej inwestycji została przedstawiona w załączniku Nr 10.

- zakup pochłaniacza pary do kuchni w świetlicy wiejskiej - 4 899,24 zł  
w Chromcu  
(dział 921, rozdz.92109)  
Wydatek został zaplanowany ze środków Funduszu  
Sołeckiego wsi Chromie.  
Realizacja tego projektu została przedstawiona w załączniku Nr 9.

W załączniku Nr 10 zostały przedstawione wydatki bieżące w zakresie których Gmina zwróciła się z wnioskiem o dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej. Są to następujące wydatki:

- „Przebudowa nadwarciańskiego szlaku rowerowego - 327 542,76 zł  
na odcinku Rogusko – Dębno”  
(dział 630, rozdz.63003),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”. Dofinansowanie ma wynieść 209 758,00 zł.

- „Nordic Walking ścieżkami Gminy Nowe Miasto nad Wartą” - 40 486,43 zł  
(dział 630, rozdz.63003),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów w tej osi”. Dofinansowanie ma wynieść 25 000,00 zł.

- „Szlakiem zabytków Gminy Nowe Miasto nad Wartą” - 43 249,00 zł  
(dział 630, rozdz.63003),  
Gmina w 2010r. złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów tj. operacji, które nie odpowiadają

warunkom przyznania pomocy w ramach Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów w tej osi”. Dofinansowanie ma wynieść 24 815,00 zł.

W związku z podjęciem w 2010 roku Uchwały Rady Gminy Nr XXXVII/226/2010 z dnia 24 marca 2010r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy w 2011r. środków stanowiących fundusz sołecki, w projekcie budżetu na 2011r. zaplanowano wydatki na łączną kwotę 273 466,95 zł.

Wydatki z funduszu sołeckiego zostały zaplanowane na podstawie zaakceptowanych przez Wójta Gminy wniosków złożonych przez poszczególne sołectwa. Zestawienie zaplanowanych do realizacji wydatków z funduszu sołeckiego według poszczególnych sołectw wraz z określeniem przedsięwzięć przedstawia szczegółowo załącznik Nr 9.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości wynikającej z wyliczenia wykonania tych wydatków w okresie styczeń-wrzesień 2010r. i przeliczenia ich na 12 m-cy. Tak wyliczona kwota została zwiększona o wskaźnik wzrostu tj. o 2,3% Wydatki bieżące zostały zatem zaplanowane w kwocie zabezpieczającej prawidłowe funkcjonowanie jednostek. W pierwszej kolejności zabezpieczono wydatki związane z energią elektryczną i ogrzewaniem.

W dziale 010, rozdz.01030, §2850 zaplanowano odpis dla Izb Rolniczych w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego.  
( planowane wpływy z podatku rolnego w 2011r. 664 066 zł x 2% = 13 282 zł).

W dziale 750, rozdz. 75095, § 4430 zaplanowano między innymi środki na opłaty i składki na WOKiS, Stowarzyszenie Gmin Wielkopolski, SIGID i Stowarzyszenie Gmin, Powiatów i Województw „Droga S11”, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Zaścianek”, INTERMEDIA a także składka członkowska do Wielkopolskiej Organizacji Turystycznej. Natomiast w § 3030 zaplanowano zryczałtowane diety miesięczne dla Sołtysów.

W dziale 801, rozdz. 80104, §2590 została zaplanowana dotacja podmiotowa dla publicznego przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą, prowadzonego od dnia 1 września 2006r. przez osobę fizyczną. Dotacja została zaplanowana w kwocie 756 832,00 zł na podstawie planowanych na 2011r. wydatków przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę w Chociczy i Klęce. W stosunku do 2010r. dotacja wzrosła o kwotę 388 904 zł. Wzrost dotacji dla przedszkola nastąpił z powodu uczęszczania do przedszkola dzieci niepełnosprawnych z orzeczeniami o potrzebie kształcenia specjalnego oraz koniecznością objęcia opieką poprzez wczesne wspomaganie rozwoju pięciorga dzieci a także prowadzenia zajęć realidacyjno-

wychowawczych z jednym dzieckiem. Dotacja na powyższe dzieci została zaplanowana w wysokościach przewidzianych na niepełnosprawnych uczniach przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez jednostkę samorządu terytorialnego. Dzieci te zostały wykazane do dofinansowania ze środków subwencji oświatowej.

Przy wyliczeniu dotacji dla przedszkola w Nowym Mieście pod uwagę zostały wzięte wydatki przedszkoli, które będą finansowane ze środków budżetu Gminy, nie uwzględniając w nich wydatków związanych z dodatkami mieszkaniowymi zaplanowanymi dla tych przedszkoli w paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń”. Wydatki te zostały podzielone przez 12 m-cy i 84 dzieci, które będą uczęszczały do tych przedszkoli w 2011r. ( $475\,277\text{ zł} : 12\text{m-cy} = 39\,606,42 : 84\text{ dzieci} = 471,51\text{ zł/dziecko/m-c}$ ).

Następnie wzięto pod uwagę planowane wydatki bieżące na 2011r. Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Nowym Mieście nad Wartą, które zostały podzielone przez 12 m-cy i liczbę 1 427 dzieci, które będą uczęszczały w 2011r. do placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę ( $334\,083\text{ zł} : 12\text{ m-cy} = 27\,840,25 : 1\,427\text{ dzieci} = 19,51\text{ zł/dziecko/m-c}$ ).

W ten sposób uzyskano kwotę dotacji na 1 dziecko na 1 m-c jaką należy przewidzieć w 2011r. dla Przedszkola publicznego prowadzonego przez osobę fizyczną w Nowym Mieście nad Wartą ( $471,51\text{ zł} + 19,51\text{ zł} = 491,02\text{ zł}$ ).

Na podstawie wniosku o udzielenie dotacji na prowadzenie Przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą w 2011r. w którym podano, że przewiduje się 71 dzieci, które będą uczęszczać do tego przedszkola oraz 3 dzieci upośledzonych w stopniu umiarkowanym, 1 dziecko z autyzmem, 5 dzieci wymagających wczesnego wspomaganie oraz 1 dziecko objęte opieką rewalidacyjno-wychowawczą obliczono kwotę dotacji na 1 m-c [ $(491,02\text{ zł} \times 71\text{ dzieci} = 34\,862,42) + (1\,486,53 \times 3\text{ dzieci} = 4\,459,59) + (3\,530,50 \times 1\text{ dziecko} = 3\,530,50) + (3\,746,05 \times 5\text{ dzieci} = 18\,730,25) + (1\,486,53 \times 1\text{ dziecko} = 1\,486,53)$ ] = 63 069,29 zł. Następnie kwotę dotacji na 1 m-c przemnożono przez 12 m-cy, otrzymując dotację na 2011r. w wysokości 756 832 zł.

W dziale Oświaty i wychowania, w rozdziale 80113 zostały zaplanowane wydatki na dowożenie uczniów do szkół. Wydatki te zostały wyliczone przyjmując, że dziennie dowozy wynoszą 490 km, liczba dni dowozów dzieci w 2011r. wyniesie 186 dni, stawka za 1 km wynosi 3,90 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 355 446 zł.

Ponadto zaplanowano dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Jarocinie. Wydatki te zostały wyliczone przyjmując, że dziennie dowozy wynoszą 300 km, liczba dni dowozów dzieci w 2011r. wyniesie 186 dni, stawka za 1 km wynosi 3,10 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 172 980 zł. W związku z powyższym wydatki na dowozy w roku 2011 zostały wyliczone na

poziomie 528 426 zł a następnie zwiększone o wskaźnik wzrostu 2,3%, co zamknęło się kwotą 540 580 zł.

W rozdziale 80146 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2011r. płac nauczycieli tj. w kwocie 50 867 zł.

W rozdziale 85446 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2011r. płac nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych tj. w kwocie 2 838 zł.

W rozdziale 85415 w § 3240 nie została zaplanowana pomoc materialna dla uczniów. Gmina nie otrzymała jeszcze zawiadomienia o wysokości dotacji na to zadanie w 2011 roku. Zostały za to zaplanowane wydatki bieżące ze środków budżetu Gminy.

W rozdziale 85202 w paragrafie 4330 zaplanowano kwotę 117 200 zł na opłacenie pobytu czterech osób z terenu Gminy w domu pomocy społecznej.

W rozdziale 85228 zostały zawarte wydatki na usługi opiekuńcze świadczone na rzecz 15-tu osób. Średni koszt jednego świadczenia wyniesie 9,00 zł/godz. Planuje się 21 600 godzin na rok. Na wydatek ten zaplanowano kwotę 194 400 zł (ze środków budżetu Gminy).

Ponadto zostały zaplanowane specjalistyczne usługi opiekuńcze w liczbie 4 480 godzin dla 21 podopiecznych. Średni koszt jednego świadczenia wyniesie 22,00 zł/godz (świadczenia te będą finansowane w całości ze środków Wojewody), co zostało zaplanowane w kwocie 98 564,00 zł.

#### Dział 926 rozdz.92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

W rozdziale 92605 zostały zaplanowane środki w wysokości 90 000 zł (w tym na sport szkolny – 42 000 zł, utrzymanie stadionu sportowego w Klęce oraz sport wiejski 41 500 zł oraz wydatki z funduszu sołectkiego 6 500 zł).

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 15.11 2010r.