

Załącznik
do Uchwały Nr XXI/156/2008
Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 11 grudnia 2008r.

Część opisowa do budżetu
Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2009 rok

Budżet Gminy Nowe Miasto nad Wartą, został zaplanowany na 2009 rok, po stronie dochodów w wysokości 24 349 245,00 zł (załącznik nr 1) oraz po stronie wydatków w wysokości 25 381 653,00 zł (załącznik nr 2).

W przychodach budżetu § 952 – „Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym” zaplanowano na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego kredyt długoterminowy w wysokości 1 520 552,66 zł.

W rozchodach budżetu § 992 – „Spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek” zaplanowano kwotę 488 144,66 zł tytułem częściowej spłaty:

- 1) kredytu długoterminowego na kwotę 328 144,66 zł,
- 2) pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zaciągniętej w 2008r. na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kolniczki na kwotę 160 000 zł.

Przychody i rozchody budżetu określa załącznik nr 10.

W projekcie budżetu Gminy założono, że spłata pożyczek i kredytu długoterminowego nastąpi w latach 2009 i 2013, co zostało przedstawione w prognozie kwoty długu na lata 2009- 2013 stanowiącym załącznik do uchwały budżetowej na 2009 rok.

W załączniku tym wykazano, że wskaźnik długu tj. stosunek łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego do planowanych dochodów Gminy wynosić będzie:

- 2009r. – 7,33%,
- 2010r. – 5,23%,
- 2011r. – 3,31%,
- 2012r. – 1,50%,
- 2013r. – 0,00%.

Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego nie przekracza 60% planowanych dochodów.

W załączniku tym wykazano także łączną kwotę spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w stosunku do planowanych dochodów Gminy:

- 2009r. – 2,47%,
- 2010r. – 2,30%,
- 2011r. – 2,10%,
- 2012r. - 1,90%,
- 2013r. - 1,49%.

Łączna kwota rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami nie przekracza 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. (Dz.U. z 2008r. Nr 88, poz. 539) dochodami jednostek samorządu terytorialnego są:

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa.

W rozumieniu ustawy dochodami własnymi jednostek samorządu terytorialnego są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych.

1. Źródłami dochodów własnych Gminy są :

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 2009r. zostały zwiększone w stosunku do stawek obowiązujących na terenie Gminy w 2008r. o 4,2%.

Przyjmując do wyliczeń stawki podatku podniesione odpowiednio o 4,2% planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, § 0310 w wysokości 1 421 198 zł
(osoby prawne)

dziale 756, rozdz.75616, § 0310 w wysokości 575 756 zł
(osoby fizyczne).

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane w budżecie Gminy na 2009r. są większe od zaplanowanych na rok 2008 o kwotę 39 049 zł.

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 81, poz.717 z dnia 27 października 2008r.) w wysokości **55,80** zł za 1 dt.

W budżecie Gminy przyjęto, że cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy (tj. z roku 2008), przyjmowanej jako podstawa do obliczenia podatku rolnego na terenie Gminy w 2009r. będzie taka sama jak w 2008 roku. Cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2007r. wynosiła 58,29 zł. Rada Gminy na potrzeby obliczenia podatku rolnego w 2008r. obniżyła tę stawkę do kwoty 35,00 zł/dt.

Stawka ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały 2008r. do stawki skupu żyta z 2007r. uległa zmniejszeniu o 4,27%. Uchwałą Rady Gminy Nr XXI/152/2008 obniżono cenę skupu żyta na potrzeby obliczenia podatku rolnego w 2009r. do kwoty **35,00 zł/q**. Podatek rolny pozostanie zatem na tym samym poziomie jak w 2008r.

W związku z powyższym:

- za 1 ha przeliczeniowy w gospodarstwie rolnym stawka podatku rolnego w 2009 roku wyniesie

$$35,00 \text{ zł za 1dt} \times 2,5 \text{ dt} = \mathbf{87,50 \text{ zł}}$$

- dla 1 ha fizycznego użytków rolnych o powierzchni poniżej 1ha stawka podatku rolnego w 2009 roku wyniesie

$$35,00 \text{ zł za 1dt} \times 5 \text{ dt} = \mathbf{175,00 \text{ zł}}$$

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, §0320 w wysokości **253 302,00 zł**

(osoby prawne – 2 894,76 ha przel. x 87,50 = 253 292,00 zł

0,058 ha fiz. x 175,00 = 10,00 zł)

dziale 756, rozdz.75616, §0320 w wysokości **360 371,00 zł**

(osoby fizyczne – 3 846,94 ha przel. x 87,50 = 336 608,00 zł
135,79 ha fiz. x 175,00 = 23 763,00 zł).

- c) leśnego - stawka podatku leśnego ustalana jest w odniesieniu do 1ha fizycznego lasu i wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ 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 81, poz.718 z dnia 27 października 2008r.) w wysokości **152,53 zł** za 1 m³.

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 2008r. dla potrzeb obliczenia podatku leśnego przyjmowano średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 147,28 zł za 1 m³, więc w 2009r. następuje wzrost o 5,25 zł za 1m³ a więc o 3,56%.

W związku z powyższym podatek leśny na rok 2009 obliczono :

(podatek leśny dla 1ha fizycznego lasu 152,53 zł x 0,220 m³ = **33,5566 zł**

podatek leśny dla 1ha fizycznego lasów ochronnych

33,5566 zł x 50% = **16,7783 zł**).

Planowany dochód z tego podatku zaplanowano w :

dziale 756, rozdz.75615, §0330 w wysokości **44 369 zł**

(osoby prawne – 886,72 ha fiz. x 33,5566 = 29 755 zł

870,98 ha fiz. x 16,7783 = 14 614 zł)

dziale 756, rozdz.75616, §0330 w wysokości **7 556 zł**

(osoby fizyczne – 225,17 ha fiz. x 33,5566 = 7 556 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 128 164 zł
(osoby prawne)
dziale 756, rozdz.75616, §0340 w wysokości 105 346 zł
(osoby fizyczne).

Podatek obliczono, przyjmując, że stawki podatku od środków transportowych wzrosną w stosunku do stawek obowiązujących w 2008r. o 4,2%.

e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – został zaplanowany w dziale 756 rozdz.75601 §0350 w kwocie 20 255 zł, biorąc pod uwagę jego wykonanie i należności pozostałe do zapłaty w 2008r. i przewidując wzrost o 2,9%.

f) od spadków i darowizn – został zaplanowany w dziale 756, rozdz.75616, § 0360 w wysokości 9 759 zł, biorąc pod uwagę jego wykonanie w 2008r. i przewidując wzrost o 2,9%.

g) od czynności cywilnoprawnych - przekazywany na rzecz Gminy z Urzędów Skarbowych został zaplanowany z 2,9% wzrostem w stosunku do przewidywanego wykonania w 2008r. tj. w :
dziale 756, rozdz. 75615, § 0500 w wysokości 80 643 zł,
(osoby prawne)
dziale 756, rozdz. 75616, § 0500 w wysokości 88 871 zł
(osoby fizyczne).

2) wpływy z opłat: (przy planowaniu tych dochodów zostało wzięte ich wykonanie w okresie 9 m-cy 2008., co zostało przeliczone na 12 m-cy) :

a) skarbowej – dochód zaplanowano w wysokości 23 000 zł w dziale 756, rozdz.75618, §0410,

b) targowej - dochód zaplanowano w wysokości 1 000 zł w dziale 756, rozdz.75616, §0430 (na 2009r. nie zaplanowano podwyżki stawek opłaty targowej),

- c) eksploatacyjnej – dochód został zaplanowany w wysokości 286 865 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 4 000 zł. Opłatę tę przewiduje się w wysokości przewidywanego wykonania w 2008r.

W dziale 010, rozdz.01010, § 0970 zaplanowano dochód w kwocie 552 386 zł z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT dokonywanego przez Urząd Skarbowy. Podatek ten dotyczy inwestycji zaplanowanych do realizacji w 2009r. a dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej w Komorzy i Wolicy Pustej.

W dziale 010, rozdz.01095, § 0770 zaplanowano dochód w kwocie 155 722 zł z tytułu sprzedaży gruntów rolnych w miejscowości Boguszynek 0,17 ha, Kolniczki 3,10 ha, Klęka 4.2658 ha.

Wpływy z tytułu czynszu za obwody łowieckie zostały zaplanowane w dziale 020, rozdziale 02001 paragrafie 0750 w wysokości 2 817 zł.

W dziale 400, rozdz.40001 § 0830 zaplanowano w kwocie 101 404 zł (netto) 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 1m². W projekcie uwzględniono planowaną podwyżkę z dniem 1 stycznia 2009r. o 6% tj. z kwoty 2,92 zł/m² do kwoty 3,10 zł/m² (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 538 441 zł (netto), biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie w 2008r. oraz zwiększenie wpływów z tytułu planowanej podwyżki cen wody, która z dniem 1 kwietnia 2009r. ma wzrosnąć o 6% tj. z 1,70 zł/m³ na 1,80 zł/m³ (brutto). Opłata za ciepłą wodę z dniem 1 stycznia 2009r. ma wzrosnąć o 6% tj. z kwoty 9,36 zł/m³ do kwoty 9,92 zł/m³ brutto). Opłata przyłączeniowa nie ulegnie zmianie i będzie wynosić 2 zł/m-c (brutto).

W dziale 400, rozdz. 40003, § 0830 zaplanowano wpływy w kwocie 2 380,24 zł (netto) 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). Zmniejszenie wpływów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie w 2009r. w stosunku do 2008r. nastąpiło w wyniku przekształcenia w 2008r. prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Dochody z tytułu czynszu zostały zaplanowane w oparciu o posiadaną ewidencję w dziale 700, rozdz. 70005 §0750 w wysokości 111 051 zł. W dochodach tych zaplanowano czynsze za mieszkania komunalne biorąc pod uwagę wzrost stawek czynszu z dniem 1 kwietnia 2009r. o 6% tj. ze stawki 1,50 zł/m² do kwoty 1,60 zł/m². Ponadto zaplanowano dochody z tytułu czynszu dzierżawnych.

W dziale 700 rozdz.70005 § 0770 zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 200 000 zł. Dochody te planuje się w związku z zamiarem sprzedaży w 2009 roku 14-tu działek budowlanych w Kłęce za kwotę 200 000 zł. Sprzedaż działek budowlanych w ilości 14 szt. była zaplanowana na 2008r. lecz nie została sfinalizowana z przyczyn obiektywnych.

W dziale 700, rozdz. 70095 § 0830 zostały zaplanowane dochody w kwocie 300 zł z tytułu świadczenia usług transportowych sprzętem gminnym (ciągnik, przyczepa, beczkowóz).

W dziale 750, rozdz.75011, §2360 zostały zaplanowane dochody w kwocie 1 150 zł z tytułu wpływów w wysokości 5% z opłat za wydane dowody osobiste (planowane wpływy z tyt. opłat za dowody 23 000 zł x 5% = 1 150 zł).

Dochody z tytułu opłat za wydanie pozwoleń na sprzedaż alkoholu zostały zaplanowane w dziale 756 rozdz.75618 § 0480 w wysokości 105 824 zł. Z dochodów tych zostały zaplanowane wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w dziale 851 rozdz. 85154 w kwocie 103 824 zł oraz wydatki na zwalczanie narkomanii w dziale 851, rozdz. 85153 w kwocie 2 000 zł.

W dziale 756, rozdz.75618, §0490 zaplanowano dochody w wysokości 6 550 zł. Dotyczą one w kwocie 550 zł opłat za zajęcie pasa drogi oraz w kwocie 6 000 zł opłat z tytułu zgłoszenia o dokonanie wpisu oraz zmiany wpisu do działalności gospodarczej. Opłaty za działalność gospodarczą, zgodnie z ustawą w 2009r. nie ulegają podwyższeniu i wynoszą: za zgłoszenie o dokonanie wpisu 100,00 zł, a za zmianę wpisu 50,00 zł.

W dziale 758 rozdz.75814 § 0920 zaplanowano kwotę 57 000,00 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 9 358 zł, natomiast w dziale 801, rozdz.80101, §0830 zaplanowano dochody w kwocie 4 993 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 3 817 zł. Czynsze te dotyczą lokali mieszkalnych znajdujących się w budynkach przedszkoli.

Dochody przedszkoli w dziale 801 rozdz.80104 § 0830 zostały zaplanowane w wysokości 105 164 zł. Są to dochody z tytułu opłat rodziców za wyżywienie dzieci – 53 292 zł, opłaty stałej za pobyt dzieci w przedszkolach – 44 614 zł oraz opłaty za CO w mieszkaniach znajdujących się w budynkach przedszkoli 7 258 zł.

W dziale 801, rozdz.80110, § 0750 zaplanowano dochód w kwocie 1 300 zł z tytułu czynszu mieszkalnego w budynku nauczycielskim oraz wynajmu sali gimnastycznej.

W dziale 801, rozdz.80110, §6260 zaplanowano kwotę 1 000 000 zł z tytułu wprowadzenia środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, jakie Gmina ma otrzymać w 2009r. na podstawie podpisanej umowy na dofinansowanie budowy hali sportowej w Nowym Mieście nad Wartą.

W dziale 801, rozdz.80130, § 0750 zaplanowano dochód w wysokości 16 944 zł z tytułu wynajmu Starostwu Powiatowemu w Środzie Wlkp. sal dydaktycznych w budynku ponadgimnazjalnym w Nowym Mieście nad Wartą.

Dochody stołówek szkolnych zostały zaplanowane w dziale 801, rozdz.80148, § 0830 w wysokości 233 866 zł. Są to dochody wynikające z wpłat na wyżywienie w stołówkach.

W dziale 852, rozdz. 85203, §0960 został zaplanowany dochód w wysokości 8 000 zł z tytułu darowizn na rzecz Ośrodka wsparcia w Dębnie. W tym samym rozdziale w paragrafie 2360 zaplanowano dochód w kwocie 50 zł z tytułu wpływów w wysokości 5% z opłat za odpłatność pobytu w Ośrodku Wsparcia w Dębnie (planowane wpływy z tyt. opłat 1 000 zł x 5% = 50 zł).

W dziale 852, rozdz.85212, paragrafie 0970 zaplanowano kwotę 4 300 zł

z tytułu zaliczki alimentacyjnej wpłacanej przez dłużników za pośrednictwem Komornika.

W dziale 852, rozdz.85219, §0920 został zaplanowany dochód w wysokości 35 zł z tytułu odsetek od środków pieniężnych, znajdujących się na rachunku bankowym Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Mieście nad Wartą.

Z tytułu opłat za świadczone usługi opiekuńcze w dziale 852, rozdz.85228, §0830 zaplanowano kwotę 15 000 zł.

Wpływy za ścieki dostarczane do oczyszczalni gminnych zostały zaplanowane w dziale 900 rozdziale 90001 § 0830 w wysokości 374 294 zł (netto). Dochód ten ustalono na podstawie przewidywanego wykonania w 2008r. oraz uwzględniając zwiększenie z dniem 1 kwietnia 2009r. ceny za dostarczane do oczyszczalni gminnych ścieki o 6% tj. z 1,90 zł/m³ na 2,00 zł/m³ (brutto). Cena ścieków dostarczanych do oczyszczalni beczkowozami ulegnie z dniem 1 kwietnia 2009r. podwyższeniu o 6% tj. z kwoty 2,50 zł/m³ ścieków do 2,65/m³ ścieków (brutto).

Dochody z tytułu opłat za składowanie śmieci zostały zaplanowane w dziale 900 rozdziale 90002 § 0830 w wysokości 5 000 zł. Dochód ten uległ znacznemu zmniejszeniu w stosunku do 2008r. w związku z zamiarem zamknięcia w 2009r. wysypiska komunalnego w Elżbietowie.

Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą w dniu 28 sierpnia 2008r. podjęła uchwałę NR XVIII/131/2008 w sprawie powierzenia Gminie Jarocin zadania publicznego pn. „Zorganizowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin z siedzibą w Witaszyczkach z ewentualnymi punktami przeładunkowymi” oraz zawarcia porozumienia. Na podstawie powyższej uchwały w dniu 7 października 2008r. zostało zawarte porozumienie międzygminne.

W rozdziale 75647, § 0910 zaplanowano dochody z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych w wysokości 24 200 zł. Ponadto w § 0690 zostały zaplanowane dochody z tytułu zwrotu kosztów upomnień w wysokości 3 260 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 ST3/4820/21/08 tj. w kwocie 2 2679 756 zł.
Kwota ta jest wyższa od planowanych dochodów z tego tytułu w 2008r. o kwotę 245 038 zł,
- 2) dochód w podatku od osób prawnych, został przyjęty w projekcie budżetu Gminy w §0020 w wysokości 426 687 co zostało wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania w 2008., powiększonego o 2,9%.
Kwota ta jest mniejsza od planowanych dochodów z tego tytułu w 2008r. o kwotę 151 796 zł.

2) subwencja ogólna

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/21/08 została przyjęta do projektu budżetu gminy na 2009 rok subwencja ogólna w wysokości **10 246 102 zł**, na którą złożyły się:

dz.758 rozdz.75801,§2920 – część oświatowa subwencji ogólnej - **7 486 159 zł**
(zwiększenie do subwencji z 2008r. o kwotę 1 004 344 zł)

dz.758 rozdz.75807,§2920–część wyrównawcza subwencji ogólnej -**2 744 963 zł**
dla gmin
(zwiększenie do subwencji z 2008r. o kwotę 362 538 zł)

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

- kwoty podstawowej – 2 093 659 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 65,74%.

- kwoty uzupełniającej – 651 304 zł

Kwotę uzupełniającą otrzymuje gmina, w której gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju. W przypadku Gminy Nowe Miasto nad Wartą gęstość zaludnienia na 1 km² wynosi 62,30% gęstości zaludnienia w kraju.

dz.758, rozdz.75831, §2920- część równoważąca subwencji ogólnej - **14 980 zł**
dla gmin
(zmniejszenie do subwencji z 2008r. o kwotę 11 568 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-6.3010-13/08 :

dział 750, rozdz.75011, §2010 Urzędy wojewódzkie 72 000 zł
zadania z zakresu administracji
(w stosunku do 2008r. zwiększenie o kwotę 1 400 zł)

dział 852, rozdz.85203, §2010 Ośrodki wsparcia 168 700 zł
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 21 900 zł)

dział 852, rozdz.85212, § 2010 Świadczenia rodzinne, 3 046 600 zł
zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia
emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
(w stosunku do 2008r. zwiększenie o kwotę 28 700 zł)

dział 852, rozdz.85213, §2010 Składki na ubezpieczenia 3 300 zł
zdrowotne od świadczeniobiorców
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 11 400 zł)

dział 852, rozdz.85214, §2010 Zasiłki i pomoc w naturze 83 700 zł
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 11 900 zł)

dział 852, rozdz.85228, §2010 Usługi opiekuńcze i 84 200 zł
specjalistyczne usługi opiekuńcze
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 40 zł)

b) pismem Krajowego Biura Wyborczego w Koninie Nr DKN-421-47/08
dział 751, rozdz.75101, §2010 na aktualizację rejestru wyborców 1 440 zł
(w stosunku do 2008r. zwiększenie o kwotę 160 zł)

Razem dotacje na zadania zlecone : 3 459 940 zł
(zgodnie z załącznikiem nr 3)

2. zadania własne zgodnie z :

pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3010-13/08:

a) dział 801, rozdz.80195, §2030 dofinansowanie kosztów 43 858 zł
przygotowania zawodowego młodocianych pracowników
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 64 194 zł)

dział 852, rozdz.85214, §2030 Zasiłki i pomoc w naturze 174 800 zł
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 215 100 zł)

b) dział 852, rozdz.85219, §2030 Ośrodki pomocy społecznej 119 500 zł
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 85 650 zł)

c) dział 852, rozdz.85295, §2030 Pozostała działalność 28 600 zł
(w stosunku do 2008r. zmniejszenie o kwotę 27 621 zł)

Razem dotacje na zadania własne : 366 758 zł
(zgodnie załącznikiem nr 4)

Dochody planowane na 2009r. w stosunku planowanych dochodów w 2008r. po zmianach wprowadzonych uchwałą Rady Gminy w dniu 11 grudnia 2008r. są mniejsze o kwotę 7 850 zł.

Planowane wydatki w budżecie Gminy na 2009 rok w stosunku do planowanych wydatków budżetu na 2008r., po zmianach wprowadzonych uchwałą Rady Gminy w dniu 11 grudnia 2008r. są mniejsze o kwotę 469 310 zł.

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

Przy planowaniu płac przyjęto, że płace i pochodne wzrosną od dnia 1 stycznia 2009r. o 5% i od dnia 1 września 2009r. o kolejne 5%.

Wynagrodzenia nauczycieli obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia pracowników z m-ca września 2008r., awanse zawodowe nauczycieli, zmiany stażu pracy oraz planowane dodatki motywacyjne, zgodnie z obowiązującym regulaminem. Doliczono również planowane na 2009r. nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe. Od tak wyliczonego funduszu płac wyliczono 1% środków przewidzianych na nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej.

Dla pozostałych pracowników wynagrodzenia obliczono biorąc pod uwagę wynagrodzenia z września 2008r., zmiany stażu pracy, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe. Od tak wyliczonego funduszu płac wyliczono 1% środków przewidzianych na fundusz nagród.

Odpis roczny na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych został przyjęty w wysokości 970 zł od pełnozatrudnionego pracownika i 161 zł na emeryta i rencistę.

Dla nauczycieli zaplanowano roczny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w 2009r. 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 2009r. została ustalona kwota bazowa dla nauczycieli od 1 stycznia 2009r. w wysokości 2 177,86 zł, od 1 września 2009r. w wysokości 2 286,75 zł, zatem:

od 1 stycznia 2009r. $2\ 177,86\ \text{zł} \times 110\% = 2\ 395,646\ \text{zł}$

od 1 września 2009r. $2\ 286,75\ \text{zł} \times 110\% = 2\ 515,425\ \text{zł}$

tj. średnia 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) został ustalony w wysokości 2 435,57 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 9 337 802,00 zł tj. 39,05% planowanych wydatków budżetu gminy.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości wynikającej z wyliczenia wykonania tych wydatków w okresie styczeń-wrzesień 2008r. i przeliczenia ich na 12 m-cy. Tak wyliczona kwota została zwiększona o wskaźnik wzrostu w wysokości 2,9%, Jedynie wydatki związane z zakupem opału, gazu i energii elektrycznej zostały zwiększone o 10%. Wydatki bieżące zostały zatem zaplanowane w kwocie zabezpieczającej prawidłowe funkcjonowanie jednostek. W pierwszej kolejności zabezpieczono wydatki związane z energią elektryczną i ogrzewaniem.

W związku z wydzieleniem z dniem 1 stycznia 2002r. jednostek kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki zaplanowano:

1) w dziale 921 rozdz.92109 §2480 dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 240 610 zł.

Dotacja w projekcie budżetu została zaplanowana zgodnie z przedłożonym przez Dyrektora projektem budżetu Gminnego Ośrodka Kultury,

2) w dziale 921 rozdz.92116 §2480 dotację dla Biblioteki w wysokości 249 594 zł. Dotacja w projekcie budżetu została zaplanowana zgodnie z przedłożonym przez Dyrektora projektem budżetu Biblioteki Publicznej.

W projekcie budżetu Gminy na 2009 rok w dziale 900, rozdz.90002, paragrafie 2310 została zaplanowana dotacja dla Gminy Jarocin w kwocie 9 164,00 zł (liczba mieszkańców Gminy x 1,00 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 (załącznik nr 8).

W projekcie budżetu na 2009r. zaplanowano rezerwy celowe w łącznej kwocie 99 450 zł, co stanowi 0,39% planowanych wydatków.

W dziale 754, rozdz. 75421, § 4810 zgodnie z art.26 ust.4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89, poz. 590) zaplanowano rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 53 450 zł. Kwota ta nie przekracza 1% bieżących 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 16 000 zł. Po rozstrzygnięciu konkursu nastąpi przekwalifikowanie paragrafu.

W dziale 921, rozdz.92120, § 4810 zaplanowano rezerwę celową na dofinansowanie ochrony zabytków w wysokości 30 000 zł.

W dziale 758 rozdz.75818 §4810 zaplanowano rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w wysokości 100 000 zł, która nie przekracza 1% planowanych wydatków budżetu.

Na wydatki majątkowe finansowane z budżetu została zaplanowana kwota 5 069 317 zł, co stanowi 19,97% planowanych wydatków. Zaplanowano następujące zadania inwestycyjne (załącznik nr 5):

- budowa kanalizacji sanitarnej w Wolicy Pustej (dział 010, rozdz.01010, §6050), Inwestycja ta została ujęta w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Gminy. Łączne nakłady inwestycyjne	- 400 000 zł
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------

wynoszą 800 000 zł i zostały zaplanowane na lata 2009-2010 (załącznik nr 6),

- budowa kanalizacji sanitarnej w Komorzy - 2 110 844 zł
(dział 010, rozdz.01010, §6050),
Inwestycja ta została ujęta w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Gminy. Łączne nakłady inwestycyjne wynoszą 2 128 797 zł i zostały zaplanowane na lata 2007-2009 (załącznik nr 6),
- budowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych - 700 000 zł
(dział 600, rozdz.60016, §6050)
- budowa ulicy Krótkiej i Polnej w Nowym Mieście n/W - 300 000 zł
(dział 600, rozdz.60016, §6050)
- budowa hali sportowej przy Gimnazjum w Nowym Mieście - 1 031 473 zł
(dział 801, rozdz.80110, §6050)
Inwestycja ta została ujęta w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Gminy. Łączne nakłady inwestycyjne wynoszą 7 074 417 zł a okres realizacji został zaplanowany na lata 2006-2009 (załącznik nr 6).
- zakup sprzętu komputerowego dla Urzędu Gminy - 40 000 zł
(dział 750, rozdz.75023, § 6060)
- dofinansowanie budowy drogi powiatowej Nr 3678P - 487 000 zł
Kłęka-Żerków (zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XX/146/2008 z dnia 19.11.2008r.)
(dział 600, rozdz.60014, § 6300)

W dziale 010, rozdz.01010, § 4530 zaplanowano kwotę 552 386 zł na wydatki związane z podatkiem od towarów i usług VAT, dotyczącym realizacji inwestycji tj. z budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wolica Pusta i Komorze.

Pozostałe wydatki zaplanowano w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej na :

Dział 010 rozdz.01030 – Izby rolnicze

W rozdziale tym zaplanowano odpis dla Izb Rolniczych w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego.
(planowane wpływy z podatku rolnego w 2009r. $613\ 673 \times 2\% = 12\ 274$ zł)

Dział 400 rozdz.40002 – Dostarczanie wody

W rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie hydroforni i sieci wodociągowych.

Największą pozycję w tym rozdziale zajmuje § 4260 – kwota 204 394 zł, w którym zostały zaplanowane środki na energię elektryczną (wzrost o 10%) oraz na opłaty za pobór wody, którą gmina kupuje na rzecz mieszkańców z hydroforni zakładowej „Techplant” Spółka z o.o. w Kłęce.

W paragrafie 4270 zostały zaplanowane środki na usuwanie awarii na sieciach wodociągowych w kwocie 38 807 zł.

W paragrafie 4530 zaplanowano kwotę 35 000 zł na wydatki związane z podatkiem należnym VAT będącym dochodem budżetu państwa z tyt. sprzedaży opodatkowanej.

Dział 600 rozdz.60016 – Drogi publiczne i gminne

W paragrafie 4210 zaplanowano środki na zakup tłucznia, emulsji asfaltowej na bieżące utrzymanie dróg publicznych, natomiast w paragrafie 4270 usługi remontowe na drogach.

Wydatki na transport tłucznia, odśnieżanie oraz profilowanie poboczy wykaszanie rowów zostały zaplanowane w paragrafie 4300.

Ponadto zaplanowano kwotę 20 000 zł na odwodnienie ul.Kolnickiej w Boguszynie, a także zwiększono o kwotę 300 00 zł planowane wydatki związane ze zdjęciem poboczy i uzupełnieniem żużlem lub tłuczniem dróg gminnych.

Dział 700 rozdz.70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

W rozdziale tym zaplanowano środki na wyceny nieruchomości, podziały geodezyjne, ogłoszenia prasowe o sprzedaży nieruchomości oraz sporządzenie projektów decyzji o warunkach zabudowy..

Dział 700 rozdz.70095 – Pozostała działalność

W tej klasyfikacji budżetowej zaplanowano środki na gospodarkę komunalną tj. na utrzymanie budynków komunalnych będących na stanie Gminy

Nowe Miasto nad Wartą. Największą pozycję w tym rozdziale stanowi zakup gazu na potrzeby kotłowni osiedlowej w Kłęce i energii elektrycznej w wysokości 127 735 zł. W rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 80 000 zł na przełożenie dachu na budynku komunalnym ul.Piaski 3 w Nowym Mieście n/W.

Dział 710 rozdz.71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego

W rozdziale tym zaplanowano kwotę 20 000 zł na wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Chocicza i Boguszyn.

Dział 750 rozdz.75011 – Urzędy wojewódzkie

Środki w tym rozdziale zostały zaplanowane na płace i pochodne 2,55 etatu z zakresu administracji państwowej.

Dział 750 rozdz.75022 – Rady gmin

W paragrafie 3030 zostały zaplanowane środki w wysokości 66 396 zł na diety Radnych.

W rozdziale tym zostały też zaplanowane środki na zakup materiałów biurowych oraz usług związanych z pracami Rady Gminy.

Dział 750 rozdz.75023 – Urzędy gmin

W rozdziale zostały zaplanowane środki na obsługę administracyjną gminy . Wydatki dotyczą zakupu znaczków, rozmów telefonicznych i abonamentów, materiałów biurowych, materiałów eksploatacyjnych do komputerów, drukarek i kserokopiarek, środków czystości a także wykonania drobnych remontów wewnątrz budynku oraz konserwację centrali telefonicznej, alarmu.

Zaplanowano też środki na naprawy sprzętu komputerowego, kserokopiarek. Planuje się także wydatki związane z prenumeratą czasopism, wydawnictw fachowych, szkoleniem pracowników oraz ubezpieczeniem mienia.

W rozdziale tym w paragrafie 4140 zaplanowano kwotę 18 172 zł tytułem wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Dział 750 rozdz.75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki związane z promocją Gminy.

Dział 750 rozdz. 75095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano między innymi środki na opłaty na WOKiS, Stowarzyszenie Gmin Wielkopolski, SIGID i Stowarzyszenie Gmin, Powiatów i Województw „Droga S11”, składkę członkowską Gminy na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Zaścianek” oraz inkaso za zebrane opłaty targowe. Natomiast w § 3030 zaplanowano zryczałtowane diety miesięczne dla Sołtysów.

Dział 750 rozdz.75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej
Wydatki przewidziane zgodnie z otrzymaną dotacją na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 754 rozdz.75412 – Ochotnicze straże pożarne

W rozdziale tym wydatki dotyczą działalności ochotniczych straży pożarnych. W wydatkach przewidziano zakup paliwa i olei do samochodów i motopomp strażackich, mundurów Zaplanowano też wydatki związane z badaniem kierowców i aktualizacją świadectw kwalifikacyjnych, drobnymi remontami pojazdów i motopomp oraz przeglądami technicznymi i ubezpieczeniem pojazdów i członków OSP. Ekwiwalent pieniężny dla członków ochotniczej straży pożarnej, którzy uczestniczyli w działaniu ratowniczym zostanie wprowadzony do budżetu po podjęciu przez Radę Gminy stosownej uchwały. Ponadto zaplanowano ekwiwalent pieniężny za utracone wynagrodzenie dla członków OSP za udział w działaniach ratowniczych i szkoleniach –Uchwała Rady Gminy Nr XXI/154/2008 z dnia 11.12.2008r.

Dział 754 rozdz.75414 – Obrona cywilna

Wydatki na obronę cywilną zostały zaplanowane na prenumeratę czasopisma „Przegląd OC”, wykonanie instrukcji o sygnałach alarmowych dla ludności, malowanie magazynu OC, podróże służbowe, przeprowadzenie szkoleń w zakresie obrony cywilnej, szkolenie pracownika odpowiedzialnego za sprawy obronne w szkoleniach i kursach organizowanych przez jednostki nadrzędne oraz zakup gazu do ogrzania magazynu obrony cywilnej.

Dział 754 rozdz.75421 – Zarządzanie kryzysowe

Wydatki bieżące w tym rozdziale zostały zaplanowane na zakup kamizelek ratunkowych na wyposażenie łodzi ratunkowej, zestawu nagłaśniającego niezbędnego przy akcjach ratowniczo-ewakuacyjnych oraz wykonanie napraw i konserwacji oraz zmiany posadowienia syren alarmowych w Gminie a także szkolenie obsady łodzi ratunkowej (cztery osoby) na kursie specjalistycznym.

Dział 756 rozdz. 75647 Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych

Wydatki związane z zakupem materiałów, znaczków pocztowych, usług niezbędnych do poboru należnych gminie podatków i opłat, opłatami komorniczymi oraz usług związanych z dostarczeniem podatnikom decyzji wymiarowych.

Dział 757 rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 138 773 zł związane z odsetkami bankowymi od pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2008r. w WFOŚiGW w Poznaniu oraz kredytu długoterminowego jaki Gmina Nowe Miasto ma zamiar zaciągnąć w 2009r. w na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej w Komorzy.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Planowane wydatki Oświaty na 2009 rok, zostały wprowadzone do budżetu w wysokościach przedłożonych przez Dyrektorów Jednostek Oświatowych. Wydatki bieżące Zespołu Szkół w Klęce oraz Zespołu Szkół w Chociczy zostały zmniejszone odpowiednio o 23 200 zł i 11 390 zł, w związku z zawyżeniem planowanych wydatków w przedłożonych projektach na 2009r.

Do wyliczenia kwoty na wydatki bieżące zostało wzięty pod uwagę w każdej z placówek oświatowych planowane wykonanie wydatków w 2008r. powiększone o 2,9% a w przypadku planowanych wydatków na zakup gazu, opału i energii elektrycznej o 10%..

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 2009r. wyniesie 185 dni, stawka za 1 km wynosi 4,39 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 397 954 zł.

Ponadto zaplanowano dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy do Zespołu Szkół Specjalnych w Jarocinie. Wydatki te zostały wyliczone przyjmując, że dziennie dowozy wynoszą 250 km, liczba dni dowozów dzieci w 2009r. wyniesie 185 dni, stawka za 1 km wynosi 1,93 zł (brutto), wyliczona kwota wynosi 89 262 zł. W związku z powyższym wydatki na dowozy w roku 2009 zostały wyliczone na poziomie 487 216 zł a następnie zwiększone o wskaźnik wzrostu 2,9%, co zamknęło się kwotą 501 346 zł. Wydatki planowane na dowozy uczniów do szkół w 2009r. są większe od planowanych wydatków na 2008r. o kwotę 49 086 tj. o 10,86%.

W rozdziale 80146 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2009r. płac nauczycieli tj. w kwocie 43 002 zł.

W rozdziale 85446 zostały zaplanowane środki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli. Wydatki zostały zaplanowane w wysokości 1% planowanych na 2009r. płac nauczycieli zatrudnionych w świetlicach szkolnych tj. w kwocie 2 406 zł.

W rozdziale 85415 nie została zaplanowana pomoc materialna dla uczniów. Gmina nie otrzymała jeszcze zawiadomienia o wysokości dotacji na to zadanie w 2009 roku. Zostały za to zaplanowane wydatki bieżące.

Dochody własne placówek oświatowych zostały zaplanowane w szkołach podstawowych w wysokości 14 351 zł, w przedszkolach 108 981 zł, w gimnazjach 1 300 zł, w szkole zawodowej 16 944 zł i stołówkach szkolnych 233 866 zł, co daje łączną kwotę 375 442 zł.

W dziale 801, rozdziale 80101 w zaplanowanych wydatkach bieżących na 2009r. uwzględniono przewidywane wydatki związane ze zobowiązaniem Gminy wynikającym z realizacji Projektu „Szkoła marzeń”. Kontynuacja projektu będzie prowadzona w Szkole Podstawowej w Klęce przez trzy kolejne lata (od 2007 roku do 2009 roku) w wysokości 33% całkowitej wielkości dotacji otrzymanej ($88\,000 \times 33\% = 29\,040$). Wydatki zostały zaplanowane z przeznaczeniem na finansowanie przyjętej przez Gminę lokalnej polityki oświatowej, nastawionej na zwiększenie szans edukacyjnych i życiowych uczniów i absolwentów szkół gminnych.

W rozdziale tym zaplanowano także kwotę 2 647,76 zł na podróże służbowe zagraniczne, w związku z realizacją programu COMENIUSA „Uczenie się przez całe życie”. Program ten w latach 2008-2010 realizuje Zespół Szkół w Klęce. Środki finansowe na realizację powyższego programu w poszczególnych latach przedstawia załącznik nr 7.

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 358 634 zł na podstawie planowanych na 2009r. wydatków przedszkoli publicznych prowadzonych przez Gminę w Chociczy i Klęce. W stosunku do 2008r. dotacja wzrosła o kwotę 50 756 zł tj. o 16,48%. Wzrost dotacji dla przedszkola nastąpił z powodu uczęszczania do przedszkola dziecka z orzeczoną autyzmem i zespołem Downa, w związku z czym dotacja na powyższe dzieci została zaplanowana w wysokościach przewidzianych na niepełnosprawnego ucznia przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez jednostkę samorządu terytorialnego.

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 zaplanowanych dla tych przedszkoli w paragrafie 3020 „Wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń”. Wydatki te zostały podzielone przez 12 m-cy i 89 dzieci, które będą uczęszczały do tych przedszkoli w 2009r. ($455\,483 \text{ zł} : 12 \text{ m-cy} = 37\,956,92 : 89 \text{ dzieci} = 426,48 \text{ zł/dziecko/m-c}$).

Następnie wzięto pod uwagę planowane wydatki na 2009r. Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Nowym Mieście nad Wartą pomniejszone o wydatki inwestycyjne, które zostały podzielone przez 12 m-cy i liczbę 1 461 dzieci, które będą uczęszczały w 2009r. do placówek oświatowych prowadzonych przez Gminę ($298\,150\text{ zł} : 12\text{ m-cy} = 24\,845,83 : 1\,461\text{ dzieci} = 17,01\text{ zł/dziecko/m-c}$). W ten sposób uzyskano kwotę dotacji na 1 dziecko na 1 m-c jaką należy przewidzieć w 2009r. dla Przedszkola publicznego prowadzonego przez osobę fizyczną w Nowym Mieście nad Wartą ($426,48\text{ zł} + 17,01\text{ zł} = 443,49\text{ zł}$).

Na podstawie wniosku o udzielenie dotacji na prowadzenie Przedszkola w Nowym Mieście nad Wartą w 2009r. w którym podano, że przewiduje się 58 dzieci, które będą uczęszczać do tego przedszkola oraz 2 dzieci niepełnosprawnych, obliczono kwotę dotacji na 1 m-c [$(443,49\text{ zł} \times 58\text{ dzieci} = 25\,722,42) + (2\,930,02 \times 1\text{ dziecko} = 2\,930,02) + (1\,233,69 \times 1\text{ dziecko} = 1\,233,69)$] = 29 886,13 zł. Następnie kwotę dotacji na 1 m-c przemnożono przez 12 m-cy, otrzymując dotację na 2009r. w wysokości **358 634 zł**.

Dział 851 rozdz.85153 – Zwalczanie narkomanii

W rozdziale tym zaplanowano środki na wynagrodzenia bezosobowe dla realizatorów zadań programu przeciwdziałania narkomanii, zakup materiałów informacyjnych, materiałów do prowadzenia zajęć oraz na wydatki związane z prowadzeniem kampanii edukacyjno-informacyjnej wśród dzieci i młodzieży.

Dział 851 rozdz.85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

W rozdziale tym zaplanowano środki na prowadzenie zajęć w świetlicach socjoterapeutycznych w Kłęce, Boguszynie, Skoraczewie, Kruczynie i Dębnie.

Wydatki zostały zaplanowane na umowy zleceń na prowadzenie zajęć z dziećmi w świetlicach, usługi psychologa, opinie biegłego sądowego, wynagrodzenia członków Komisji Przeciwalkoholowej a także zakup opału do świetlic w Kłęce i Dębnie, gazu do świetlicy w Boguszynie, środków czystości, materiałów biurowych, materiałów do prac plastycznych.

Zaplanowano też wydatki związane z organizacją wypoczynku z programem profilaktycznym dla dzieci.

Dział 852 rozdz.85202 – Domy pomocy społecznej

W rozdziale tym w paragrafie 4330 zaplanowano kwotę 60 000 zł na opłacenie pobytu dwóch osób z terenu Gminy w domu pomocy społecznej. Miesięczny koszt pobytu jednej osoby w domu pomocy społecznej wynosi 2500 zł.

Dział 852 rozdz.85203 – Ośrodki wsparcia

Wydatki w tym rozdziale dotyczą środowiskowego domu samopomocy w Dębnie, który jest finansowany z dotacji celowej na zadania zlecone gminie oraz ze środków budżetu Gminy. Wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane w kwocie 197 092 zł, w tym 168 700 zł z dotacji na zadania własne i 28 392 zł ze środków własnych Gminy.

Zaplanowano środki na płace pracowników, zakup opału, paliwa do samochodu dowożącego dzieci na zajęcia terapeutyczne, zakup materiałów do terapii zajęciowej, usługi naprawcze i konserwacyjne posiadanego sprzętu, szkolenia pracowników oraz na umowy zleceń lekarza psychiatry, rehabilitanta, psychologa i palacza.

Dział 852 rozdz.85212 – Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

W rozdziale tym zaplanowano środki na wypłatę świadczeń rodzinnych w wysokości 2 939 865 zł oraz wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 18 000 zł płacone za świadczeniobiorców.(wydatki te są w całości pokrywane ze środków dotacji).

Ponadto zaplanowano wydatki bieżące związane z realizacją wypłat świadczeń rodzinnych tj. na płace, pochodne, zakup materiałów, usługi w łącznej kwocie 111 402 zł, w tym 88 735 zł będzie finansowane ze środków dotacji na zadania zlecone (co zgodnie z ustawą stanowi 3% otrzymanej dotacji na świadczenia rodzinne i składki ZUS płacone za świadczeniobiorców), natomiast 22 667 zł będzie sfinansowane ze środków własnych Gminy.

Dział 852 rozdz.85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne

Środki zaplanowane w tym rozdziale dotyczą składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (wydatek ten w kwocie 3 300 zł jest finansowany z dotacji celowej na zadania zlecone gminie, natomiast w kwocie 6 700 zł ze środków budżetu gminy).

Dział 852 rozdz.85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W rozdziale tym w § 3110 zostały zaplanowane środki za zasiłki i pomoc w naturze wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej – kwota 668 417 zł (w tym kwota 410 917 zł dotyczy zasiłków wypłacanych ze środków własnych Gminy (na poziomie z 2008r.), kwota 82 700 zł z dotacji na zadania zlecone (zmniejszenie

o 11 900 zł stosunku do 2008r.) oraz kwota 174 800zł z dotacji na zadania własne Gminy (zmniejszenie o 215 100 zł w stosunku do 2008r.). W § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne – 1 000 zł z dotacji na zadania zlecone gminie.

Dział 852 rozdz.85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki związane z dodatkami mieszkaniowymi zostały zaplanowane ze środków własnych Gminy w wysokości 98 000,00 zł.

Dział 852 rozdz.85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Wydatki w tym rozdziale są finansowane w 71,92% ze środków własnych Gminy.

W rozdziale tym planuje się wydatki związane z wynagrodzeniem pracowników OPS, zakupem materiałów biurowych, paliwa i części do samochodu, prenumeratą czasopism, zakupem energii elektrycznej i gazu.

Są też przewidziane wydatki na szkolenia, ubezpieczenie majątku, naprawy sprzętu komputerowego, kserokopiarki i samochodu oraz prowizję bankową za prowadzenie rachunku bankowego.

Dział 852 rozdz.85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W rozdziale zostały zawarte wydatki na usługi opiekuńcze świadczone na rzecz 15-tu osób, które zostaną objęte opieką w wymiarze średnio 6 godzin dziennie. Średni koszt jednego świadczenia wyniesie 6,50 zł/godz. Planuje się 21 600 godzin na rok. Na wydatek ten zaplanowano kwotę 140 400 zł (ze środków budżetu Gminy).

Ponadto zostały zaplanowane specjalistyczne usługi opiekuńcze w liczbie 4 320 godzin dla 21 podopiecznych. Średni koszt jednego świadczenia wyniesie 19,50 zł/godz (świadczenia te będą finansowane w całości ze środków Wojewody), co zostało zaplanowane w kwocie 84 200 zł.

Dział 85295 rozdz.85295 – Pozostała działalność

W rozdziale tym w kwocie 28 600 zł zostały zaplanowane środki na dożywianie uczniów (w całości planowane ze środków dotacji celowej).

Dział 900 rozdz.90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

W gospodarce ściekowej zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem i obsługą trzech gminnych oczyszczalni ścieków w Chociczy, Klęce, Nowym Mieście nad Wartą oraz istniejącej sieci kanalizacyjnej. Znaczną pozycję stanowi w § 4260 zakup energii elektrycznej do oczyszczalni – 118 806 zł. Na usługi remontowe planuje się wydatki w § 4270. Wydatki związane z opłatami za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz ubezpieczeniem majątku zostały zaplanowane

w § 4430 w kwocie 16 584 zł, natomiast w § 4480 zaplanowano wydatki z tytułu podatku od nieruchomości.

Dział 900 rozdz.90002 – Gospodarka odpadami

W rozdziale tym zawarto wydatki związane z gminnym wysypiskiem śmieci oraz rekultywacją dzikich wysypisk znajdujących się na terenie gminy.

W § 4170 zaplanowano środki na umowę zlecenia związaną z rekultywacją wysypiska w kwocie 8 100 zł.

Dział 900 rozdz.90003 – Oczyszczanie miast i wsi

W rozdziale tym zaplanowano środki w łącznej kwocie 18 500 zł, z przeznaczeniem na utrzymanie czystości na terenie Gminy.

Dział 900 rozdz.90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zakup kwiatów, trawy, krzewów ozdobnych na zieleńce, farb na odnowienie sprzętu znajdującego się na placach zabaw, paliwa i części zamiennych do kosiarek, zaplanowano także środki na ewentualne naprawy sprzętu na placach zabaw. Ponadto zaplanowano też dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2008r. wraz z pochodnymi dla pracownika sezonowego zatrudnionego na zieleńcach powyżej pół roku.

Dział 900 rozdz.90013 – Schroniska dla zwierząt

W rozdziale tym zaplanowano środki w kwocie 6 000 zł, z przeznaczeniem na zakup usług związanych z bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy.

Dział 900 rozdz.90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym w §4260 zaplanowano kwotę na oświetlenie ulic, placów znajdujących się na terenie Gminy w wysokości 117 000 zł. Wydatki te są planowane tylko ze środków własnych Gminy. W paragrafie 4270 zostały zaplanowane środki na konserwację oświetlenia w wysokości 60 000 zł.

Dział 921 rozdz.92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

W rozdziale tym zostały zaplanowane środki na utrzymanie świetlic wiejskich w wysokości 44 495 zł.

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

Na sport zostały zaplanowane środki w wysokości 44 729 zł (w tym na sport szkolny – 17 000 zł, utrzymanie stadionu sportowego w Kłęce oraz sport wiejski 27 729 zł).

W załączniku Nr 9 do projektu budżetu, zaplanowano przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2009r. przychody zaplanowano w kwocie 68 000 zł, natomiast wydatki w kwocie 215 000 zł.

Przychody zostały zaplanowane z następujących tytułów:

- wpłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska 68 000,00 zł,

Wydatki zostały zaplanowane na następujące zadania:

- rekultywacja komunalnego wysypiska śmieci 100 000,00 zł
w Elżbietowie w związku z jego zamknięciem
w 2009r., oraz rekultywacja dzikich wysypisk
śmieci,
- wymiana sieci wodociągowej w Chociczy 70 000,00 zł
- wymiana sieci wodociągowej w Klece 30 000,00 zł
- zakup bażantów 1 500,00 zł.

Wydatki są planowane w większej kwocie niż przychody, ponieważ zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr XIX/136/2008 z dnia 17 października 2008r. zmieniającą uchwałę w sprawie zatwierdzenia zestawienia przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 2008 rok, planuje się, że na dzień 1 stycznia 2009. na rachunku GFOŚiGW będą znajdować się niewykorzystane w 2008. środki pieniężne w kwocie 162 142,26 zł.

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 11.12 2008r.

