

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Rakoniewice na rok 2011

Spełniając wymóg art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz . U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miejska w Rakoniewicach w dniu 10 sierpnia 2010 podjęła Uchwałę Nr XXXIX/353/2010 w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rakoniewice.

Uchwała określa wymaganą szczegółowość projektu budżetu wraz załącznikami – określono, iż dochody i wydatki będą sporządzone w szczególności dział, rozdział, paragraf klasyfikacji budżetowej, pozostałe załączniki również tak jak dochody i wydatki jeśli przepisy odrębne nie stanowią inaczej.

Ponadto uchwała określa terminy obowiązujące w toku prac nad projektem uchwały budżetowej oraz wymogi dotyczące uzasadnienia i materiałów informacyjnych, które zarząd przedłoży organowi stanowiącemu jst wraz z projektem uchwały budżetowej.

I. Uzasadnienie do projektu budżetu – dochodów budżetu na rok 2011

Planując dochody gminy Rakoniewice na rok 2011 posłużono się następującymi informacjami i danymi :

- Przewidywanym wykonaniem dochodów roku 2010 na podstawie danych za III kwartał 2010 r.
- Uchwałą Nr XLI/365/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 30 września 2010 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2011 r.;
- Uchwałą Nr XLII/380/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych;
- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 r. w sprawie **górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych w 2011 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z dnia 06 sierpnia 2010 r. Nr 55, poz. 755.** W obwieszczeniu zrealizowano dyspozycję przewidzianą w art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95 poz. 613), zgodnie z którą minister właściwy do spraw finansów publicznych ogłasza w drodze obwieszczenia, w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”, górne granice stawek kwotowych podatku od nieruchomości (art.5 ust.1), podatku od środków transportowych (art.10 ust. 1), oraz opłat lokalnych – opłaty targowej, miejscowej, uzdrowiskowej (art. 19 pkt 1).
- Stawki obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego i są zaokrąglane w górę do pełnych groszy. Wskaźnik cen ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie pierwszego półrocza. Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2010 r. opublikowanym w Monitorze Polskim Nr 51, poz. 688, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2010 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2009 wyniósł **2,6 %**;
- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2010 r. **w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z dnia 26 października 2010 r. Nr 76, poz. 960.** Na podstawie [art. 6](#) ust. 2

ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym (Dz. U. z 2006 r. Nr 136, poz. 969 ze zm.) ogłasza się, że średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r. wyniosła **37,64 zł za 1 kwinal**.

- Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2010 r. **w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z 29 października 2010 r. Nr 78, poz. 970**. Na podstawie [art. 4](#) ust. 4 ustawy z dnia 30 października 2002 r. o podatku leśnym (Dz. U. Nr 200, poz. 1682, ze zm.) ogłasza się, że średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r., wyniosła **154,65 zł za 1 m³**.
- Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 11 października 2010 r. **w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2011 r.** opublikowanym w: **Monitor Polski z 25 października 2010 r. Nr 75, poz. 950**.

Wymienione wyżej obwieszczenia i Komunikaty były podstawą do podjęcia Uchwał podatkowych.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003r. określa:

- źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
- zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa,
- zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach,
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów (między innymi ordynacji podatkowej za wydaną interpretację indywidualną w sprawie podatkowej).

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na dochody własne gminy składają się między innymi dochody z podatków i opłat lokalnych.

Z podatków i opłat gmina uzyskuje dochody z:

- podatki: rolny, leśny, od nieruchomości, od środków transportowych, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn,
- opłat: skarbowej, eksploatacyjnej, lokalnych płaconych na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych tj. targowej, miejscowej, opłaty administracyjnej za czynności urzędowe, z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw,
- opłat z tytułu wydanych koncesji na sprzedaż alkoholu.

Ponadto na dochody własne gminy składają się dochody z:

- dochody z dzierżawy, wynajmu i sprzedaży mienia gminnego,
- odsetek od nieterminowych wpłat i odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych,

-dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy z tytułu sprzedaży usług.

W myśl art. 8 wyżej cytowanej ustawy dochodami gminy mogą być dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami,
- zadania realizowane przez jst na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych,
- finansowanie i dofinansowanie zadań własnych,
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych,
- środki z funduszy celowych pozyskiwane na podstawie odrębnych przepisów.

Stawki podatkowe na rok 2011 przyjęte Uchwałą Rady

W podatku od nieruchomości:

1) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków – **0,68 zł** od 1 m² powierzchni,
- b) pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne retencyjne lub elektrowni wodnych – **4,15 zł** od 1 ha powierzchni,
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **0,23 zł** od 1 m² powierzchni;

2) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych – **0,67 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – **16,46 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – **9,82 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,
- d) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych – **4,27 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej,

3) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – **3,72 zł** od 1 m² powierzchni użytkowej;

4) od budowli – **2%** ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt. 3 i ust 3-7.

Przy zastosowaniu powyższych stawek, uwzględniając skutki Uchwały Rady z dnia 22 marca 2004 r. Nr XVII/166/2004 w sprawie: zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Rakoniewice – ze zmianami i sporządzonej analizy zaległości jakie występują i mogą zostać nie zapłacone (zaległości wpisane na hipotekę), a także biorąc pod uwagę pismo z dnia 05.10.2010 r. od PGNiG SA Oddział w Zielonej Górze dotyczące: opracowania budżetu Gminy Rakoniewice w latach 2011-2015, w którym czytamy, iż w związku z zakończeniem w 2011r. zadania: „Zagospodarowanie złóż Wielichowo – Ruchocice - Łęki” wzrośnie dochód w podatku od nieruchomości od 2011 o kwotę 46.200 zł, podłączenie odwiertów Elźbieciny, Jabłonna od 2012 – 473.300 zł ustalono dochód na rok 2011 z tego podatku w następujących kwotach:

- od osób fizycznych: 1.390.000 zł,

- od osób prawnych na kwotę: 1.892.200 zł.

W podatku od środków transportowych na rok 2011

Przyjęto uchwalone przez Radę stawki podatku obowiązujące na rok 2011:

- w wyliczeniach przyjęto dochód z aktualnego stanu pojazdów na dzień 30.09.2010 r.,
- analizy planu wykonanego na dzień 30.09.2010 r.,
- przewidywanego wykonania do końca 2010 r.
- wzrostu stawek podatkowych o 3%.

Przy określaniu stawek podatkowych kierowano się aktualnie obowiązującymi stawkami minimalnymi i maksymalnymi, o których mowa w przepisach prawa podatkowego. Brano pod uwagę ilość osi, dopuszczalną masę całkowitą oraz rodzaj zawieszenia. Stawki podatku o środków transportowych na 2011 r. ustalono podwyższając stawki przyjęte przez Radę Miejską Rakoniewice na 2010 r. o wskaźnik 3% zaokrąglając do pełnych złotych

Planowany dochód z tego podatku w roku 2011 to: od osób prawnych – 75.000 zł, od osób fizycznych – 325.000 zł.

Podatek rolny

Do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 r., która wyniosła **37,64 zł za 1 kwintal** i jest wyższa w porównaniu z rokiem ubiegłym o 3,54 zł za 1 kwintal. W wyliczeniach dochodu brano również pod uwagę to, iż wszyscy podatnicy objęci tym podatkiem nie wywiążą się z tego obowiązku, dlatego w założeniach przyjęto niższe kwoty od planowanego wymiaru podatku. Oszacowano dochód od osób prawnych w kwocie: 63.000 zł, od osób fizycznych: 255.000 zł.

Podatek leśny

Do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2010 r. Cena ta wyniosła 154,65 za 1m³. Do planu dochodów na rok 2011 przyjęto kwotę: 145.000 zł od osób prawnych, kwotę: 19.000 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne:

- **podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej;** proponowana kwota dochodu: 10.000 zł; dochód oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2010 r. Ustaleń dochodu dokonano na podstawie szacunku uzgodnionego z Urzędem Skarbowym, który dokonuje naliczeń podatku i przekazuje dochód gminie.
- **podatek od czynności cywilnoprawnych;** dochód ustalono na podstawie planowanego wykonania roku 2010, po analizie sprawozdań na III kwartały roku bieżącego do planu 2011 przyjęto od osób prawnych kwotę: 10.000 zł, natomiast od osób fizycznych ustalono dochód w kwocie: 250.000 zł,
- **opłaty skarbowe;** w roku 2011 planowany dochód to kwota: 40.000 zł, objęto opłatą skarbową wszystkie czynności urzędowe m.in. wydanie wypisu lub wyciągu ze studium lub planu zagospodarowania przestrzennego, opłata od wszystkich decyzji innych niż wymienione wprost w załączniku do ustawy o opłacie skarbowej wynosząca 10,00 zł, opłaty za wydanie zaświadczeń.

- **podatku od spadków i darowizn** kwotę: 15.000 zł. dochód planowano na podstawie wpłat z trzech kwartałów roku 2010, z tego źródła dochód jest bardzo trudno oszacować ponieważ nie wiemy co będzie przedmiotem i opodatkowania dlatego do planu nie przyjmowano wysokich kwot.
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów** - nie planowano dochodu za wydaną interpretację indywidualną w sprawie podatkowej o której mowa w ordynacji podatkowej a wynosi ona 40 zł ponieważ w latach poprzednich nikt nie zwrócił się o taką interpretację. Jeżeli wydamy taką interpretację wówczas wprowadzimy do budżetu uzyskany dochód.

Oплата targowa

W roku 2011 proponuje się pozostawienie stawek opłaty targowej obowiązujących w roku 2010. Podyktowane jest to troską o zapewnienie miejscowej ludności możliwości zaopatrywania się w podstawowe artykuły spożywcze i przemysłowe u jak najszerzej rzeszy drobnych handlowców.

Szacowany dochód na rok 2011 to przewidywane wykonanie roku 2010 przy zachowaniu stawek obowiązujących z roku 2010, planowana kwota dochodu to: 6.000 zł.

Oплата miejscowa

Stawka opłaty miejscowej została bez zmian i wynosi 1,10 zł, nie planuje się podwyższenia stawek z tej opłaty ponieważ miejscowość wypoczynkowa nie jest tak atrakcyjną dla turystów. Z roku na rok jest coraz mniej osób korzystających z wypoczynku szczególnie na polu namiotowym dlatego postanowiono nie podwyższać opłaty i do dochodów budżetu roku 2011 planuje się przyjąć na podstawie przewidywanego wykonania roku 2010, planowana kwota to: 500 zł.

Oплата za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Dochód ustalono na podstawie art. 11¹ w związku z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007 Nr 70, poz. 473 ze zm.). Liczba działających obecnie punktów ze sprzedażą napojów alkoholowych oraz prognoza wzrostu w ramach limitu na sprzedaż napojów alkoholowych o zawartości pow. 4,5 % alkoholu pozwalają przyjąć kwotę: 190.000 zł uzyskaną z opłat jako graniczną do realizacji zadań wynikających z założeń Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2011 i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2011.

Oплата eksploatacyjna

Dochód zaplanowano na podstawie danych uzyskanych z PGNiG SA , wpłat z roku 2010 od podmiotów wydobywających torf na terenie gminy , w naszej gminie uzyskujemy dochód z wydobywania kopalin – gaz ziemny, torf. Na rok 2011 zaplanowano kwotę : 380.000 zł sugerując się treścią dokumentu od PGNiG SA dotyczące: opracowania dochodów budżetu Gminy Rakoniewice na lata 2011-2015, z którego wynika, że оплата eksploatacyjna z tytułu wydobywania gazu ziemnego ze złóż znajdujących się na terenie Gminy Rakoniewice wyniesie w 2011 roku - 370.000 zł , oraz wpłat z roku 2010 od podmiotów wydobywających torf na terenie gminy 10.000 zł.

Z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw

Oплата z tytułu zajęcia pasa drogowego , ustawienia reklam w pasie drogowym oraz wieloletnie opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – planowany dochód: 29.700 zł na podstawie aktualnie zawartych umów, (wpłaty dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewice z

dnia 02.02.2004 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych, Nr XVI/160/2004).

Wpływy z różnych opłat - Opłata za korzystanie ze środowiska

Dochód ustalono na kwotę 150.000 zł. Opracowując plan dochodów na 2011 rok sugerowano się wpłatami z urzędu marszałkowskiego (wykonanie z roku 2010), pochodzącymi z wpłat przedsiębiorców zobowiązanych do wpłacania tej opłaty.

Opłata produktowa

(art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2001 Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607 ze zm.) o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej planowany dochód: 3.000 zł na podstawie planowanego wykonania z roku 2010.

Planuje się następujące dochody z majątku gminy:

- z tytułu dzierżawy gruntów przez obwody łowieckie – 2.100 zł;
- wpływy z opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, planowany dochód w roku 2011 to kwota: 44.200 zł.
- Z dzierżawy i wynajmu ogółem : 251.100 zł w tym : dzierżawy gruntów, wynajmu lokali (w tym kioski): 26.000 zł dochód obliczono na podstawie zawartych umów. Wpływy obejmują dochody z tytułu dzierżaw gruntów przeznaczonych na cele upraw rolniczych, na cele handlowe oraz stawów, dochody z wynajmu kiosków na Placu Powstańców Wlkp. w Rakoniewicach, wynajem mieszkań komunalnych i lokale użytkowe, szacuje się dochód w kwocie; 225.100 zł
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, planowany dochód na rok 2011 to kwota: 4.000 zł. W paragrafie tym przewidziano dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności zgodnie z obowiązującą ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. W roku poprzedzającym rok budżetowy nie dokonano przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w trybie przepisów ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości (Dz. U. z 2005 r. Nr 175, poz. 1459 ze zm.) stąd wpływy obejmują jedynie należności z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności na raty, na podstawie przepisów cytowanej wyżej ustawy z 29 lipca 2005 r. o przekształceniu.
- wpłaty z tytułu sprzedaży składników majątkowych planowany dochód to kwota: 1.000.000 zł. W paragrafie niniejszym przewidziano wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości, zgodnie z zasadami określonymi w Uchwałach RADY MIEJSKIEJ dotyczących obrotu nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Rakoniewice. W 2011 roku planuje się sprzedać przede wszystkim Ośrodek Wypoczynkowy „OAZA” w m. Kuźnica Zbąska wraz z gruntem – 1 ha. Ponadto sprzedawane będą lokale mieszkalne: w roku bieżącym wpłynęły już trzy wnioski na sprzedaż takich lokali tj. dwa lokale w budynku tzw. „Ośrodka Zdrowia” w Rakoniewicach jeden lokal w Rostarzewie. Finalizacja sprzedaży nastąpi w roku 2011. Najemca lokalu wykorzystywanego do świadczenia usług medycznych w budynku nr 57 przy ul. Krystyny w Rakoniewicach (tzw. „Ośrodek Zdrowia”) zamierza wykupić lokal w 2011 roku. Ponadto zamierza się sprzedawać działki pod zabudowę: okazało się że

nie dojdzie do skutku zamiana gruntów, stąd gmina dysponuje dwoma wolnymi działkami budowlanymi w Rakoniewicach przy ul. Kusocińskiego, które zamierza zbyć w drodze przetargu w 2011. W wyniku regulacji stanów prawnych gmina nabyła prawo własności działek na terenach wiejskich w szczególności: w m. Jabłonna, Tarnowa. Zamierza się sprzedać te działki jako dz. budowlane z wydanymi uprzednio warunkami zabudowy. W paragrafie tym ujęto również dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości lokalowych i gruntowych na raty. Planowane wpływy z powyższego tytułu w 2011 r. wyniosą 8 439,99 zł.

- dochody ze sprzedaży usług, energii i ogrzewania planowane w kwocie: 13.000 zł, dotyczące ogrzewania budynków nr 57 przy ul. Krystyny i nr 20 przy ul. Grodziskiej w Rakoniewicach zarządzane przez Zakład Usług Komunalnych, oraz zwrot za energię elektryczną na kłatkach schodowych i w piwnicach od właścicieli lokali mieszkalnych. W roku 2011 przewiduje się sprzedaż 2 lokali mieszkalnych i lokalu wykorzystywanego na cele medyczne w budynku nr 57 przy ul. Krystyny w Rakoniewicach. Zamiarem nabywców lokali 1,2, i 4 w budynku nr 20 przy ul. Grodziskiej było między innymi rozdzielenie instalacji grzewczej gazowej. Przewiduje się, że w okresie grzewczym 2010-2011 nie będzie możliwości rozdzielenia ww. instalacji, w związku z tym zaplanowano w wydatkach środki na ogrzewanie całego budynku. Równowartość poniesionych kosztów z tego tytułu będzie zwracana przez właścicieli poszczególnych lokali.
- wynajem pomieszczeń UMG Rakoniewice – planowany dochód w wysokości: 196 zł. W roku 2010 r. dochody pochodziły z wynajmu pomieszczenia w Urzędzie na Kasę NBS. Planowany dochód na podstawie umowy, która nie przewiduje zwwyżki czynszu.
- wynajem pomieszczeń w budynkach strażnic Komorówko, Rostarzewo – dochód w wysokości: 6.100 zł obliczony na podstawie zawartych umów. W kwocie tej mieszczą się również wpływy z wynajmu pomieszczenia na potrzeby PUNKTU KASOWEGO OSP Jabłonna umowa zawarta od 1 kwietnia 2010 r.
- dochody z wynajmu pomieszczeń w szkołach – 4.900 zł; w tym Rakoniewice 3.000 zł, Rostarzewo 500 zł, Jabłonna 900 zł, Ruchocice 500 zł.– planowany dochód wyliczono na podstawie zawartych umów na wynajem pomieszczeń w budynkach szkół, dochody realizowane przez jednostki organizacyjne gminy,
- dzierżawa urządzeń oczyszczalni ścieków ZUK Sp. z o.o., planowany dochód to kwota: 15.000 zł
- dzierżawa składowiska odpadów komunalnych ZUK Sp. z o.o., planowany dochód to kwota: 3.000 zł
- za wynajem lokali użytkowych sal wiejskich ogółem plan: 25.000 zł w tym pomieszczeń świetlic wiejskich Wioska, Rataje – 6.490 zł, wynajem sal zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Nr 82/2007 z 16 listopada 2007 r. w sprawie określenia opłat i zasad wynajmu świetlic i sal wiejskich wraz z pomieszczeniami do nich przynależnymi stanowiących mienie gminy (wynajem jednorazowy) – 6.000 zł, wynajem sali w miejscowości Jabłonna organizację dyskotek – 12.510 zł.
- dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 93.900 zł. z czego kwota 12.000 zł. pochodzi z tytułu czynszu za ośrodek wypoczynkowo-sportowy w Kuźnicy Zbąskiej OAZA, oraz 81.900 zł. za dzierżawę pomieszczeń Hali Widowiskowo-Sportowej w Rakoniewicach.

Pozostałe dochody gminy realizowane przez jednostki organizacyjne gminy

- Odsetki od nieterminowych wpłat za partycypację w kosztach gazyfikacji i budowy wodociągu – wpłaty komornicze w związku z wystawionymi tytułami komorniczymi, w kwocie 300 zł. odsetki z tytułu wykupu nieruchomości i gruntów na raty planowany dochód na rok 2011 to kwota: 3.600 zł. Kwota stanowi odsetki przypisane z tytułu sprzedaży nieruchomości lokalowych i gruntowych na raty. Odsetki te ustalane są według stałej stopy procentowej, uchwalonej przez Radę Miejską Gminy w wysokości 3% od pozostałej do spłaty kwoty. Występuje spadek dochodów z tego tytułu, spowodowane jest to tym, że odsetki naliczane są od pozostałej do spłaty kwoty i z upływem czasu maleją. W minionych latach zaobserwowano tendencję wykupu nieruchomości za gotówkę.
- z opłat za administrowanie cmentarzem komunalnym, planowany dochód w roku 2011 to kwota: 10.000 zł wpłaty dokonywane są zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Rakoniewic z dnia 18.05.2006 r., Nr 35/2006 w sprawie: ustalenia opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego w Jabłonce w której zostały ustalone następujący cennik: wykonanie i zasypanie grobu dużego – 350 zł, opłata za miejsce pod grób za 20 lat – 150 zł, wykopanie i zasypanie grobu małego – 200 zł, opłata za postawienie nagrobka (pojedynczego) – 200 zł, opłata za postawienie nagrobka (podwójnego) – 300 zł, opłata za postawienie nagrobka (małego) – 80 zł.
- Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, na które składają się: 20% wpłat dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu świadczeń z funduszu alimentacyjnego wypłaconych osobie uprawnionej oraz przekazane z tego tytułu od innych Ośrodków Pomocy Społecznej oraz 50% wpłat dłużników alimentacyjnych z tytułu zwrotu zaliczki alimentacyjnej zgodnie ustawą z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009 r. Nr 1 poz. 7 ze zmianami), – 20.000 zł.
- za telefony i inne usługi w UMG – 1.300 zł;
- z odsetek od rachunku bieżącego gminy i lokat terminowych – 190.000 zł;
- odsetki od nieterminowych płatności podatków przez osoby fizyczne i prawne – 17.000 zł;
- koszty wysłanych upomnień § 0690 – planowany dochód to kwota: 6.000 zł (w podatkach od osób fizycznych);
- dochód z tytułu korzystania z „mediów” oraz wywóz nieczystości z tytułu korzystania z sal wiejskich, planowany dochód na rok 2011 to kwota: 14.000 zł.
- wpływy z usług – dot. imprez organizowanych na Hali Widowiskowo-Sportowej w Rakoniewicach w wysokości 10.000 zł.

Oświata

- w szkołach podstawowych planowane dochody w kwocie 168 zł to za wtórniki świadectw w szkołach w tym: Rostarzewo 60,00 zł. Rakoniewice 48,00 zł, Jabłonna 60,00 zł,
- w szkole Jabłonna planowana kwota dochodu 8.050 zł. za energię i rozmowy telefoniczne,
- wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - planowany dochód: 1.150 zł;
- w oddziałach przedszkolnych planowana kwota dochodu 53.300 zł; w tym:
 - za odpłatności rodziców dzieci korzystających z żywienia: Rostarzewo – 52.000 zł,

- za dodatkowe zajęcia (kółka zainteresowań): 800 zł. – Ruchocice, Łąkie – 500 zł,
- w przedszkolu w Rakoniewicach – planowa kwota dochodu 183.400 zł, w tym:
 - za odpłatność za korzystanie z pobytu w przedszkolu i dodatkowe zajęcia – 183.200 zł,
 - za wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa - 200 zł,
- w gimnazjach dochód szkoły Rakoniewice w kwocie: 3.500 zł, dobrowolne wpłaty rodziców (na podstawie deklaracji) dotyczące współpracy z zagranicą,
- w stołówkach szkolnych za odpłatności rodziców dzieci korzystających z żywienia – planowana kwota dochodu 279.670 zł; w tym: Rakoniewice – 66.000 zł, Przedszkole Rakoniewice – 91.210 zł, Rostarzewo – 30.500 zł, Jabłonna – 91.960 zł, , dochody ustalono na podstawie szacowanej liczby uczniów korzystających ze stołówek obliczone na podstawie Uchwały Nr XVII/149/2008 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 23 kwietnia 2008 r. w sprawie zasad korzystania ze stołówek szkolnych.
- dochody orkiestry działającej przy szkole w Rostarzewie z tytułu wyjazdu na koncerty (rozdz. 85495) – 4.000 zł.

Planowane dochody z tytułu odpłatności za żywienie w przedszkolach i przedszkolach działających przy szkołach podstawowych opracowano na podstawie uchwały Nr XXXIII/290/2009 Rady Miejskiej Gminy Rakoniewice z dnia 12 listopada 2009 r. w sprawie ustalania opłat za świadczenia prowadzonych przez gminę przedszkoli.

Pomoc społeczna:

Dochody za usługi opiekuńcze 3.000 zł. Podopieczni ponoszą częściową odpłatność w oparciu o Uchwałę Nr XXIV/237/2004 Rady Miejskiej z dnia 09.11.2004 r. w sprawie szczegółowych warunków i odpłatności za usługi opiekuńcze z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat jak również trybu ich pobierania.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Zgodnie ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 oraz z 2005 Nr 249 poz. 2104, MP z 2010 Nr 80 poz. 526 ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy) gminy otrzymują udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art.4 ust. 2.

PIT - W gminach 37,42% z zastrzeżeniem art. 89 ust. 1 ustawy, który stanowi, iż udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju. Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. do domów pomocy społecznej, według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 r. według stanu na dzień 31 grudnia 2003 r. Planowane udziały na rok 2011 wszystkich gmin w PIT - 37,12%. Do dochodów gminy na rok 2011 przyjęto kwotę: 4.305.903 zł zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 12.10.2010 r. ST3/820/26/2010.

CIT W gminach zgodnie z art. 4 ust. 2 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowe od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi z 6,71%.

Do dochodów gminy na rok 2011 przyjęto kwotę: 350.000 zł tj. na podstawie przewidywanego wykonania roku 2010.

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań

zleconych gminie oraz dotacji do zadań własnych gminy i zwrot dotacji do budżetu państwa.

Do dochodów budżetu gminy wprowadzono dotacje na prowadzenie przez gminę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych oraz dotacje na dofinansowanie zadań zleconych gminie. Podstawą do wprowadzenia poszczególnych kwot dotacji stanowiło zawiadomienie Wojewody Wielkopolskiego z dnia 21 października 2010 r. Nr FB.I-3.3010-18/10:

- ❖ zadania z zakresu administracji rządowej - 90.200 zł,
- ❖ zadania z zakresu opieki społecznej; świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 5.425.328 zł, (zadanie zlecone gminie na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych tekst jednolity z roku 2006 (Dz. U. Nr 139 poz. 992 ze zmianami) i ustawy z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tekst jednolity 2009r. Dz. U. Nr 1 poz. 7 ze zmianami),
- ❖ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne: 16.112 zł, w tym:
 - dotacja do zadań zleconych - 11.520 zł, od wypłaconych świadczeń rodzinnych,
 - dotacja do zadań własnych - 4.592 zł,

Od 2010 roku składka zdrowotna opłacana osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne) stanowi dotacje na dofinansowanie z budżetu państwa zadań własnych gminy, powyższy podział wynika ze zmienionych przepisów, które weszły w życie z dniem 1 sierpnia 2009r. tj. ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale administracji publicznej w województwie a tym samym zmianie w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej).

- ❖ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe:
 - dotacja do zadań własnych gminy: 87.224 zł,
- ❖ zasiłki stałe, dotacja do zadań własnych gminy na wypłatę świadczeń (w związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009r. z dniem 1 sierpnia 2009 zasiłki stałe stały się zadaniem własnym gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej), kwota dotacji : 54.000 zł,
- ❖ dotacja do zadań własnych gminy z przeznaczeniem na utrzymanie OPS: 128.504 zł.
- ❖ zwrot dotacji do budżetu państwa – 20.000 zł, z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego za lata ubiegłe.

W wydatkach na zadania, które są dofinansowane dotacją celową do zadań własnych gminy zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych zabezpieczono 20% środków własnych o ile inne przepisy nie stanowią inaczej.

Zawiadomienie Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Lesznie z dnia 20 października 2010 r. Nr DLS – 3101-24/10

- ❖ dotacja w wysokości : 2.016 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Subwencje

Do dochodów budżetu gminy przyjęto kwoty subwencji ogólnej składającej się :

- ❖ **z części wyrównawczej** w kwocie: **4.007.930 zł**, która składa się (z kwoty podstawowej – 2.779.179 zł, oraz kwoty uzupełniającej – 1.228.751 zł),
- ❖ **z części równoważącej** w kwocie : **63.769 zł**,
- ❖ **z części oświatowej** w kwocie : **10.946.344 zł**.

Podstawą przyjęcia w/w kwot jest zawiadomienie Ministra Finansów z dnia 12 października 2010 r. Nr ST3 – 4820-26/2010.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej

Gmina Rakoniewice otrzymuje subwencję wyrównawczą składającą się z części podstawowej i uzupełniającej. Podstawą do obliczenia części podstawowej są sprawozdania gminy za 2009 r. z podstawowych dochodów podatkowych gminy oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na 31.12.2009 r. ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Obliczony dochód dla naszej gminy to kwota: 2.779.179 zł.

Części uzupełniającej – ta część uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2009 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122 osoby na 1km²) i dochodu gminy na mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy (wskaźnik G) jest nie wyższy niż 150 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik Gg) obliczony dochód dla gminy to kwota: 1.228.751 zł.

Część równoważąca subwencji ogólnej

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest dla nich obliczona. Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2011 r. została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jst. Naszej gminie przysługuje część równoważąca z podziału pomiędzy gminy wiejskie i miejsko-wiejskie, w których suma dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy – jest niższa od 80 % średnich dochodów z tych samych tytułów za rok poprzedzający rok bazowy we wszystkich gminach wiejskich i miejsko – wiejskich w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin. Dla naszej gminy wyliczony dochód to kwota: 63.769 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2011 naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia na podstawie na podstawie roboczego projektu rozporządzenia Ministerstwo Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2011. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez

poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia określony został na podstawie:

- ❖ danych statystycznych ujętych w sprawozdaniu EN-3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 października 2009 r. (rok szkolny 2009/2010),
- ❖ danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2010/2011 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2010 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- ❖ danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2009/2010 wskazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2009 r. i dzień 10 października 2009 r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

Zgodnie z ustawą o jst część oświatowa subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej, nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2010 skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych, w tym planowanych na rok 2011 podwyżek płac dla nauczycieli od września 2011 o następne 7%, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez jst. Naliczona gminie część oświatowa subwencji ogólnej to kwota: 10.946.344 zł.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2011 wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2010 r. oraz 10 października 2010 r.

Rekompensaty i dochody ze źródeł pozabudżetowych

- ❖ Planowane wpłaty mieszkańców (na podstawie pisemnych umów) dotyczące realizacji następujących zadań: wpłaty mieszkańców miejscowości Rostarzewo – partycypacja w kosztach kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rostarzewo (kwoty rozłożone na raty) – 1.600 zł i wpłaty mieszkańców Kuźnicy Zb. – partycypacja w kosztach za sieci wodociągowej w Kuźnicy Zb. (kwoty rozłożone na raty) – 400 zł. Ogółem planowana kwota dochodu to: 2.000 zł.
- ❖ Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości będących własnością skarbu państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, planowana kwota rekompensaty za 2010, którą gmina otrzyma w roku 2011 zostanie wprowadzona do budżetu po przekazaniu środków z Ministerstwa Finansów.

Podsumowując:

Planowane dochody na rok 2011 wynoszą ogółem : 33.018.664,00 zł

w tym : dochody bieżące : 32.012.664,00 zł

dochody majątkowe : 1.006.600,00 zł

Porównując z rokiem 2010 według stanu na 30.09.2010 gdzie :

Planowane dochody na rok 2010 wynoszą ogółem : 33.599.717,23 zł

w tym : dochody bieżące : 31.629.766,15,00 zł

dochody majątkowe : 1.969.951,08 zł

Porównując te dwa budżety należy stwierdzić, iż w roku 2011 uzyskamy wyższe dochody z podatków od nieruchomości i podatku od środków transportowych, wyższe są kwoty subwencji. W roku 2011 w planie są wyższe kwoty dotacji do zadań zleconych gminie. Dochody majątkowe na rok 2011 będą niższe od roku 2010, co wynika z planowania długoletniego jak również sytuacji na rynku nieruchomości.

Do dochodów roku 2011 nie wprowadzono dochodów majątkowych na realizację zadań z udziałem środków unijnych ponieważ na chwilę tworzenia budżetu gmina nie ma podpisanych umów, ani promes, co ma odzwierciedlenie w porównaniu planów dochodów majątkowych z rokiem 2010. Znacznie wzrośnie od roku 2011 opłata eksploatacyjna za wydobywanie złóż na terenie naszej gminy, również od roku 2011 będą wyższe dochody z podatku od nieruchomości od budowli (opisano w części podatek od nieruchomości).

Pozostałe źródła dochodów są porównywalne z rokiem bieżących z minimalnym wzrostem z dochodów z wynajmu mienia gminnego.

Plan dochodów przedstawiono według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji o której mowa w rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie: szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 ze zm.) w załączniku Nr 1, a dotacje na prowadzenie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w załączniku Nr 3.

II. Uzasadnienie do projektu budżetu – wydatki budżetu na rok 2011

Zasady ogólne

Wykonywanie zadań przypisanych ustawami danej jednostce samorządu terytorialnego związane jest dokonywaniem wydatków z budżetu gminy co znalazło swój normatywny wyraz w unormowaniu art. 216 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. Nr 157, poz.1240) według którego wydatki przeznaczone są na realizację zadań określonych w odrębnych przepisach, w szczególności na zadania własne jednostki, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami, ponadto gmina może przyjąć zadania do realizacji na podstawie umów i porozumień, realizować wspólnie z innymi jednostkami oraz udzielić pomocy innej jednostce samorządu terytorialnego wykonywać programy z udziałem środków UE i środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

W założeniach do projektu budżetu przyjęto, iż wykonywanie zadań nałożonych na gminę ustawami będzie wykonywane przez jednostki organizacyjne i pomocnicze, przez instytucję kultury.

Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Rakoniewicach Nr XXXVI/327/2010 z dnia 23 marca 2010r. w sprawie: wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki, w budżecie gminy na rok 2011 będzie wyodrębniony plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w roku 2011.

Planowane jest powierzenie zadań i przekazanie z budżetu gminy dotacji na rzecz podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych, nie działających w celu osiągnięcia zysku, dotacji celowej dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom.

W założeniach do opracowania projektu wydatków budżetu gminy na rok 2011 posłużono się proponowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi przyjętymi do opracowania projektu ustawy budżetowej państwa na 2011 rok, przyjęto iż:

- ❖ PKB w ujęciu realnym – wzrost o 3,5%
- ❖ średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3%
- ❖ nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 3,7%
- ❖ realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw – 4% .
- ❖ na podstawie informacji o zmianie stawek podatku VAT i cen energii elektrycznej i gazu – wzrost o 5%
- ❖ wzrost wynagrodzeń dla pracowników nie pedagogicznych o 3 %
- ❖ dla nauczycieli pedagogicznych od września 2011 – 7%
- ❖ odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych jednostki z wyłączeniem jednostek oświatowych planują zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1996r. Nr 70, poz. 335 ze zm.) do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjmuje się kwotę przeciętnego wynagrodzenia w II kwartale 2010 tj. 3.197,85 zł , w odniesieniu do placówek oświaty , odpis na fundusz świadczeń socjalnych planuje się zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (teks jednolity Dz.U. z 2006 Nr 97, poz. 674)
- ❖ składki na ubezpieczenie społeczne planuje się w wysokości określonej w art.22 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych tj. z 2009 Dz.U. Nr 205, poz. 1585, ze zm.
- ❖ składki na Fundusz Pracy planuje się w wysokości określonej w art. 31 ustawy budżetowej na rok 2010 z dnia 22 stycznia 2010 (Dz.U. Nr 19, poz. 102).
- ❖ wydatki bieżące na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego na podstawie III kwartałów pomniejszone o wydatki o jednorazowe,
- ❖ wydatki majątkowe na podstawie posiadanych kosztorysów, lub cen wolnorynkowych

Uzasadnienie o poszczególnych rodzajach wydatków przyjętych do budżetu 2011 rok.

Dział Rolnictwo i łowiectwo

Melioracje wodne zał. nr 2 i nr 6

- ❖ Dotacja celowa z budżetu gminy do spółki wodnej na dofinansowanie zadania z zakresu konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy Rakoniewice. Realizacja programu rozpoczętego w roku 2009 – 2011 wspólnie z Urzędem Marszałkowskim, Spółką Wodną i gminą Rakoniewice, planowana kwota dotacji : 6.000 zł. Dotacja będzie udzielona na zasadach wynikających z postanowień Uchwały Nr XLII/372/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy Rakoniewice podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywania zleconego zadania.
- ❖ W kwocie: 5.000 zł zabezpieczono środki na prace konserwacyjne urządzeń wodnych na gruntach gminnych,
- ❖ Opłacenie składek członkowskich za grunty gminne należące do Spółki Wodnej : 300 zł.

Izby Rolnicze zał. nr 2 i nr 6

W wydatkach zaplanowano obowiązkowe wpłaty gminy na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wynikających z Ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o Izbach Rolniczych (Dz.U. Nr 1 poz.3 z 1996r. ze zmianami) tj. 7.500 zł.

Dział Leśnictwo zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano środki na zakup sadzonek drzew w celu uzupełnienia drzewostanu w lasach gminnych, sadzenie będzie wykonane przy udziale młodzieży szkolnej . Ogółem planowana kwota to: 1.000 zł.

Dział Transport i łącznośćDrogi publiczne krajowe zał nr 2 i nr 5

Wydatek majątkowy jednoroczny w kwocie : 40.000 zł na zadanie pn. „ **Ciąg pieszo – rowerowy drogi krajowej na odcinku Rostarzewo Wolsztyn**” . Na podstawie wstępnego porozumienia z Generalną Dyrekcją Dróg Krajowych i Autostrad Oddział w Poznaniu w sprawie przyjęcia do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie porozumienia , Gmina Rakoniewice postanawia zabezpieczyć w budżecie na rok 2011 kwotę 40.000 zł na wykonanie projektu budowy ciągu pieszo rowerowego. Dalsze zasady wykonywania zadania będą kontynuowane po uzyskaniu wiedzy na temat wartości całego zadania tj. podjęcia stosownej uchwały przyjęciu do realizacji zadania z zakresu administracji rządowej.

Drogi publiczne wojewódzkie zał nr 2 i WPF**Wydatki majątkowe z WPF**

Wydatek w kwocie : 250.000 zł na zadanie pn. **Ciąg pieszo rowerowy drogi wojewódzkiej nr 312 Rakoniewice ul. Wielichowska.**

Na podstawie pisma z Zarządu Dróg Wojewódzkich w Poznaniu gmina wyraziła zgodę iż zamierza przystąpić do realizacji w/w zadania w latach 2011 i 2012 , na chwilę obecną przyjęto do budżetu wartość środków jakie gmina zamierza wydatkować na roboty budowlane. Przyjęto , że wykonawca robót będzie gmina. Jeżeli zadanie miałoby mieć inną formę finansowania wówczas będą podjęte zmiany w zapisach uchwały budżetowej.

Drogi publiczne powiatowe zał. nr 2, nr 5 i WPF**Wydatki majątkowe z WPI na lata 2010 -2012 kończące się w roku 2011**

Kontynuacja zadania ujętego w WPI na lata 2010-2012 Zadanie : ***Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 2755P od miejscowości Wioska do miejscowości Jabłonna***

W roku 2011 zabezpieczono środki na umowy zawarte w roku 2011 a termin płatności przypada na rok 2011 oraz kwotę 10.000 zł na nieprzewidziane wydatki związane z inwestycją.

Złożono wnioski o dofinansowanie z programu rozwoju obszarów wiejskich , na chwilę obecną nie wiemy czy uzyskamy środki, w związku z tym planujemy środki własne, jeżeli uzyskamy dofinansowanie wówczas dokonamy stosownych zmian w budżecie. Ogółem kwota : 665.500 zł.

Wydatki majątkowe z WPF

2. Kontynuacja zadania z WPI na lata 2010 -2012 , które będzie ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej jako przedsięwzięcie ***Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 2755P od miejscowości Wioska do miejscowości Rakoniewice .***

W roku 2011 planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej w kwocie : 90.000 zł, dalsze nakłady w kwocie 1.500.000 zł będą po roku 2012.

Złożono wnioski o dofinansowanie z programu rozwoju obszarów wiejskich , na chwilę obecną nie wiemy czy uzyskamy środki, w związku z tym planujemy środki własne, jeżeli uzyskamy dofinansowanie wówczas dokonamy stosownych zmian w budżecie.

Drogi publiczne gminne zał. nr 2, nr 5

W wydatkach w dziale transport i łączność zabezpieczono środki zarówno na utrzymanie bieżące dróg, wykonanie remontów, jak również budowę nowych dróg wynikającą z kontynuacji zadań z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego w latach 2010-2012. W budżecie gminy zabezpieczono środki, którymi będą dysponować w ramach budżetu gminy sołectwa na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Rakoniewicach Nr XXXVI/327/2010 z dnia 23 marca 2010r w sprawie: wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki.

Planowane wydatki to:

❖ Wynagrodzenia bezosobowe

- odśnieżanie dróg gminnych polnych przez osoby fizyczne , planowana kwota : 10.000 zł ,
- przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8 - 500 zł .

❖ Zakup materiałów w tym:

- planowana kwota 20.000 zł - zakup farb do malowania przystanków autobusowych, przejść dla pieszych, zakup krzewów, rur do odwodnienia dróg, kostkę betonową, krawężniki, rury kanalizacyjne i studzienki, trawę, siatka ogrodzeniowa, materiały budowlane do odnowienia przystanków autobusowych,
- planowana kwota: 450 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8

❖ Zakup usług remontowych:

- w projekcie budżetu zaplanowano niezbędne środki na wykonanie następujących prac: remontowych dróg polnych na terenie wsi : 60.000 zł, remont cząstkowy ulic – 40.000 zł, drogi polne łączące poszczególne miejscowości (remont tłuczniami i żużlem) : 75.000 zł, remonty przepustów drogowych – 20.000 zł, naprawa chodników i inne: 20.000 zł, remonty mostów
- 4.000 zł, utwardzenie i remonty przystanków autobusowych : 12.000 zł
- przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 47.325 zł , zgodnie z zał. nr 8

❖ Zakup pozostałych usług:

- malowanie pasów na przejściach : 10.000 zł, pielęgnacja drzew i obcinanie gałęzi przy drogach – 25.000 zł, utrzymanie bieżące dróg w tym projekty i materiały przetargowe do remontu dróg i inne – 40.000 zł, akcja zima – 30.000 zł, wymiana znaków drogowych – 20.000 zł; utrzymanie dróg, przystanków (wstawianie szyb) – 3.000 zł, dzierżawa gruntu z tytułu zajęcia terenu pod przystanek autobusowy w m. Jabłonna – 300 zł.
- przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 2.000 zł , zgodnie z zał. nr 8

Wydatki majątkowe jednoroczne

- ❖ **Przedsięwzięcie realizowane w ramach funduszu sołeckiego** – 15.860 zł, zgodnie z zał. nr 5 i nr 8 przebudowa ulicy Lipowej w Ruchocicach – projekt.

Wydatki majątkowe z WPI na lata 2010 -2012 kończące się w roku 2011

- ❖ **Budowa drogi gminnej ul Słowackiego w Rakoniewicach** , wartość robót przypadająca do wykonania w roku 2011 to kwota 150.000 zł na wykonanie robót budowlanych .
- ❖ **Budowa drogi gminnej ul Dadaczyńskiego w Rakoniewicach** , wartość robót przypadająca do wykonania w roku 2011 to kwota 120.000 zł na wykonanie robót budowlanych .

Dział Gospodarka Mieszkaniowa**Gospodarki gruntami i nieruchomościami w tym :**

Gospodarka gruntami i nieruchomościami : 76.000 zł

- ❖ zakup pozostałych usług – plan 20.000 zł. Kwota obejmuje wszelkie koszty związane z gospodarką nieruchomościami w szczególności: koszty regulacji stanów prawnych nieruchomości między innymi koszty związane z nabywaniem mienia komunalnego na podstawie ustaw – przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i o gospodarowaniu nieruchomościami Rolnymi Skarbu Państwa, oraz poprzez inne czynności prawne, odpisów ksiąg wieczystych. W niniejszym paragrafie uwzględniono inne koszty związane z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami.
- ❖ Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii : 19.000 zł - koszty związane z przygotowaniem nieruchomości do sprzedaży w szczególności koszty koniecznych podziałów, dokumentacji geodezyjnych, operatów szacunkowych,
- ❖ różne opłaty i składki zaplanowano kwotę : 8.839 zł na opłaty za zawarcie aktów notarialnych, opłaty sądowe za złożone wnioski, za odpisy KW, za odpisy postanowień sądu,
- ❖ podatek od nieruchomości – plan 21.000 zł. Środki przeznaczone na podatek od nieruchomości stanowiących mienie gminne w szczególności od budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, budynków sal wiejskich zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, budynków OSP wraz z przynależnym gruntem, oraz wszystkie grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.
- ❖ opłata za użytkowanie wieczyste gruntów – Wioska na rok 2011 w kwocie: 2.161 zł.
- ❖ koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 5.000 zł , dotyczy planowanych kosztów postępowania sądowego w sprawie ściągania należności z tytułu ratalnej sprzedaży mienia i opłat za użytkowanie wieczyste gruntu.

Koszty ubezpieczenia mienia gminnego: 34.000 zł

- ❖ różne opłaty i składki zaplanowano kwotę : 34.000 zł na ubezpieczenie mienia Gminy Rakoniewice w następującym zakresie: ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku, ubezpieczenia sprzętu elektronicznego od szkód materialnych, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie szyb i innych przedmiotów szklanych od stłuczenia, ubezpieczenia NNW, ubezpieczenia komunikacyjne (OC,NNW,AC) oraz infokiosków.

Gospodarka mieszkaniowa : koszty utrzymania , remontów, zarządu mieszkaniem komunalnym : 200.000 zł

- ❖ zakup energii (energia, woda, gaz) – 35.000 zł związane z utrzymaniem substancji mieszkaniowej,
- ❖ zakup usług remontowych – 69.000 zł remonty budynków komunalnych,
- ❖ zakup pozostałych usług – 30.000 zł , koszty bieżącego utrzymania mieszkań komunalnych,
- ❖ zakup usług pozostałych komunalnych – 66.000 zł wydatki przeznaczone na zarząd mieszkaniem komunalnym,

Dział Działalność usługowa zał. nr 2

Plany zagospodarowania przestrzennego

Kwotę: 57.000 zł na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji celu publicznego (art.60 ust2). Opłaty za opinie planów zagospodarowania przestrzennego wydawane przez Gminną Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną (art.8 ust 3) .

Cmentarze

Utrzymanie cmentarza komunalnego w Jabłonie, koszty ogółem 24.800 zł w tym : 23.500 zł., koszty energii – 1.300 zł.

Pozostała działalność

Utrzymanie bieżące obelisk w miejscowości Kuźnica Zb. Drzymałowo – 1.200 zł.

Dział Administracja Publiczna

Administracja rządowa - zadanie zlecone gminie : Zał. nr 2 i nr 3

Utrzymanie administracji rządowej (4,03 etatu), w tym wynagrodzenia - w założeniach do budżetu 2010 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 5% z pochodnymi, proponuje się 5 % fundusz nagród, odpis na zfs (od kwoty : 3.197,85 zł x 37,5% - pracownika i 3.197,85 zł x 6,25 % dla rencisty i emeryta) , wydatki wynikające z przepisów bhp, zakup druków, tonera do drukarek, szkolenia, opłaty pocztowe, obsługa autorska programów komputerowych, 50-lecia zawarcia związku małżeńskiego, uroczystości dla rodziców żołnierzy służby zasadniczej, umów (zlecenia) za doręczanie przesyłek pocztowych, konserwacja sprzętu zakup sprzętu drukarskiego. Ogółem planowany koszt utrzymania wynosi: 274.000 zł, w tym dotacja z budżetu państwa w kwocie: 90.200 zł.

Rada gminy - Zał. nr 2

Diety - ryczałt: dla Przewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady, Przewodniczącego Komisji, pozostałych radnych, wyliczono na podstawie kwoty bazowej, która w roku 2010 wynosi 1.835,35, szkolenia dla radnych od roku 2008 planowane w § 4300, delegacje, zakup artykułów biurowych, zakup prasy dla rady, usług telefonicznych, wykonanie wizytówek, pieczętek, podróże krajowe na szkolenia, organizacja „Dnia Samorządowca” planowana kwota ogółem na utrzymanie Rady to: 124.900 zł.

UM i G - Zał. nr 2

W kosztach administracji samorządowej uwzględniono koszty zakupu artykułów biurowych, prenumeraty prasy, wyposażenia biur i apteczki, zakupu środków czystości, koszty zakupu energii, gazu, wody, konserwacji sprzętu komputerowego, kserokopiarek, koszty opłat pocztowych, usług telekomunikacyjnych, internet, opieki autorskiej programów komputerowych, szkoleń, prace konserwacyjne sprzętu komputerowego , ksero , podróży służbowych krajowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup programów komputerowych. W kosztach utrzymania UMG

uwzględniono również koszt przesyłek pocztowych dotyczących korespondencji związanej z wypłatą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym.

Płace, (w założeniach do budżetu 2011 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 3 % , pochodne od wynagrodzeń i fundusz pracy z uwzględnieniem nagród jubileuszowych przysługującym pracownikom administracji samorządowej, zwwyżki wysługi lat, zastępstwa za urlopy macierzyńskie, odprawy emerytalne , zachowanie ilości zatrudnienia + 1 wacat zastępstwo za urlopy macierzyńskie, wydatki na fundusz nagród – 5 % planowanego wynagrodzenia, wydatki wynikające z przepisów bhp, uwzględniono również koszty badań okresowych pracowników, odpis na zfsś (od kwoty : 3.197,85 zł x 37,5% - pracownika i 3.197,85 zł x 6,25 % dla rencisty i emeryta).

W projekcie budżetu na rok 2011 nie zaplanowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ponieważ z ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych mocy art. 21 ust. 1,2 i 2a , UMiG jest zwolniony z wpłat na PFRON (wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi 6%).

Ogółem planowana kwota na utrzymanie administracji samorządowej to kwota : 2.555.148 zł.

Promocja gminy:

Wydatki w kwocie: 63.000 zł z przeznaczeniem na: promocja gminy na targach ITB Berlin, promocja na targach Giełda Turystyczna, promocja gminy na wszelkiego rodzaju turniejach , wydanie „Wiadomości Rakoniewickich”, wydruk strony o Rakoniewicach w „ Powiatach , przygotowanie materiałów promocyjnych, zakup materiałów promocyjnych.

Pozostała działalność – 119.173 zł w tym:

1. Współpraca z zagranicą : 28.000 zł

- ❖ Wydatki na obsługę gości w ramach podpisanych umów (Niemcy, Litwa, Ukraina i Rosja), w tym na zakupy upominków, koszty przejazdów i noclegów ,przewidywane koszty wyjazdów za granicę tj. § 4210 – 5.000 zł, § 4300 – 20.000 zł , § 442- 3.000 zł .

2. Sołtysi : 58.000 zł

- ❖ koszty wypłaty diet dla sołtysów za udział w sesjach – 53.000 zł, wydatki ustalono na podstawie Uchwały Nr XII/96/2007 z dnia 5 listopada 2007r., dieta w wysokości 70 zł za udział w sesjach Rady , zryczałtowana dieta w wysokości 120 zł miesięcznie dla sołtysów z 19 miejscowości i 150 zł dla sołtysów z 7 miejscowości.
- ❖ zakup artykułów biurowych dla sołtysów - 2.000 zł,
- ❖ organizacja spotkań z sołtysami oraz udział sołtysów w organizacji „Dnia Samorządowca” 3.000 zł,

3. Opłaty składek członkowskich WOKIS, Stowarzyszenie Gmin, Wielkopolska Organizacja Turystyczna , Stowarzyszenie Ziemi Grodziskiej Leader. – 19.673 zł

4. Środki na wpłatę składki członkowskiej do związku gmin, którego gmina jest członkiem – 13.000 zł. (Związek Międzygminny Centrum Zagospodarowania Odpadów „SELEKT). Kwota jest ustalona na podstawie liczby mieszkańców Gminy Rakoniewice na dzień 31.12.2009 wg GUS.

5. Przedsięwzięcie realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 500 zł (§ 4300) , zgodnie z zał. nr 8

Dział Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Państwa oraz Sądownictwa zał. nr 2 i nr 3

Do zadań zleconych gminie należy prowadzenie stałego rejestru wyborców na pokrycie kosztów związanych z prowadzeniem tego zadania otrzymaliśmy zawiadomienia z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Lesznie o przyznaniu na rok 2011 kwoty: 2.016 zł, środki rozdysponowano na wypłatę wynagrodzenia dla pracownika prowadzącego stały rejestr wyborców, na koszty zakupu papieru i dyskietek, koszty opłacenia opieki autorskiej programu, przesyłki pocztowe jak również na koszty podróży służbowych krajowych i szkoleń pracownika .

Dział Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ochotnicze Straże Pożarne zał. nr 2, nr 6, nr 8

Wydatki bieżące, planowana kwota to : 254.000 zł.

W wydatkach ochrony przeciwpożarowej uwzględniono środki na zakup paliwa, sprzętu p.poż., części zamiennych do samochodów i materiałów budowlanych, farb zarówno do bieżących konserwacji sprzętu i budynków jak również do remontów, wydatki na organizację zawodów pożarniczych, na Gminny i Powiatowy Turniej Wiedzy Pożarniczej, obchody 70-lecia OSP Łąkie, utrzymanie bieżące i remonty samochodów pożarniczych i budynków OSP. Planując wydatki na ochronę pożarową uwzględniono również zmiany dokonane ustawą z dnia 25 lipca 2008r. o zmianie ustawy o ochronie przeciwpożarowej oraz niektórych ustaw (Dz.U.Nr 163, poz. 1015)

- ❖ Dotacje celowe dla OSP na działalność bieżącą w tym dla OSP Rakoniewice – 4.500 zł na sfinansowanie kosztów ubezpieczenia AC i OC samochodu pożarniczego marki MAN, dla OSP Jabłonna – 7.500 zł na zakup ubrania ochronne WUS – 4/S/T Nomex .
- ❖ Wypłaty ekwiwalentów pieniężnych dla członków OSP uczestniczących w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez PSP - 20.000 zł. Podstawą do zaplanowania wydatków była Uchwała Nr XXI/183/2008 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 października 2008r. w sprawie : ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego za udział członków ochotniczych straży pożarnych w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych organizowanych przez Państwową Straż Pożarną lub gminę, ekwiwalent pieniężny za każdą godzinę udziału w działaniu ratowniczym 10 zł a za każdą godzinę udziału w szkoleniu pożarniczym 5 zł.
- ❖ Wydatki w kwocie: 27.000 zł na wypłaty umów zlecenia na konserwację sprzętu i samochodów pożarniczych.
- ❖ Zakupy sprzętu dla OSP , paliwa, materiałów budowlanych do remontu strażnic, i inne - 79.000 zł.
- ❖ Wyposażenie apteczek – 1.000 zł
- ❖ Koszty energii , wody i gazu (budynki strażnic) - 31.000 zł.
- ❖ Kwotę: 31.000 zł na naprawy sprzętu i naprawy budynków strażnic.
- ❖ Przedsięwzięcie realizowane w ramach funduszu sołectkiego – 4.500 zł , zgodnie z zał. nr 8
- ❖ Kwotę: 8.000 zł na badania lekarskie 40 strażaków w tym z OSP Rostarzewo, Ruchocice, Jabłonna i 3 kierowców. Wg przepisów Rozp. MZ z dnia 30.11.2009.
- ❖ Kwotę: 33.500 zł opłaty rejestracyjne pojazdów, przeglądy techniczne samochodów, przygotowanie zawodów i turniejów wiedzy pożarniczej, czynsz za dzierżawę części działki w miejscowości Wioska z przeznaczeniem na cele ćwiczeniowe OSP .

- ❖ Opłaty za dostęp do Internetu, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej – 3.500 zł
- ❖ Podróże służbowe – 500 zł
- ❖ Ubezpieczenie pojazdów i kierowców ujęte w wydatkach ubezpieczenia mienia , opłaty rejestracyjne – 1.000 zł .

Zarządzanie kryzysowe zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano kwotę : 1000 zł z przeznaczeniem na opłaty usług telefonii komórkowej otrzymanego w 2008r. telefonu do zarządzania kryzysowego oraz koszty utrzymania radiostacji. Natomiast na zadania, które trudno określić podział środków utworzono rezerwę celową w wysokości : 69.500 zł.

Dział Dochody od osób prawnych, fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Pobór podatków zał. nr 2

Koszty związane z wypłatą wynagrodzeń prowizyjnych dla inkasentów za zebrane podatki i opłaty lokalne z uwzględnieniem zmian dokonanych Uchwałą Nr XII/102/2007 z dnia 5 listopada 2007r. w sprawie poboru w drodze inkasa podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego i opłat lokalnych oraz określenia inkasentów, terminu płatności dla inkasentów i wynagrodzenia za inkaso, wprowadzono zwiększenie z 4 % do 10 % od zainkasowanej kwoty opłat lokalnych (targowa), wydatki -zakupu druków w zakresie spraw podatkowych § 4300 oraz koszty doręczenia nakazów płatniczych na umowy zlecenia, upomnień przez pocztę , wysyłką tytułów egzekucyjnych, kosztów sądowych wpisu na hipotekę, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych i licencji. Ogółem planowana na ten cel kwota to: 65.000 zł.

Dział Obsługa długu

Obsługa kredytów i pożyczek zał. nr 2

Zaplanowano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych, odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych w łącznej kwocie : 745.000 zł ,

Dział Różne Rozliczenia zał. nr 2

W tym dziale zabezpieczono następujące środki :

- ❖ środki w wysokości: 60.000 zł jako rezerwę ogólną , która w myśl art. 222 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) brzmi „ tworzy się rezerwę ogólną , w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyżej niż 1 % wydatków budżetu.
- ❖ na rezerwę celową w wysokości: 69.500 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jest, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Podstawą wyliczenia kwoty rezerwy celowej była ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 o zarządzaniu kryzysowym Dz. U. Nr 89 ,poz. 590 z dnia 21.05.2007.

Burmistrz wykonując zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego ; pełnienie stałego dyżuru, nadzór nad funkcjonowaniem systemu wykrywania i alarmowania oraz wczesnego ostrzegania, współdziałania z podmiotami prowadzącymi akcje ratownicze i poszukiwawcze powinien mieć zapewnione środki do ich realizacji. W chwili tworzenia budżetu we właściwej podziale klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki na zadania rozpoczęte w roku 2008 i które będą kontynuowane w

latach następnym natomiast na zadania, które trudno określić podział środków utworzono rezerwę celową.

Dział Oświata i Wychowanie

Szkoły podstawowe wydatki bieżące zał nr. 2 – 7.254.073 zł

W wydatkach bieżących zabezpieczono niezbędne środki potrzebne do funkcjonowania placówek w roku 2011 w tym : na wyposażenie pomieszczeń dydaktycznych, zakup pomocy dydaktycznych, programów i licencji, na drobne remonty (wszystkie szkoły) zakup opału, zakup energii, gazu, wody, wywóz nieczystości, bieżące utrzymanie placówek w tym usługi telefoniczne i internetowe, telefonia komórkowa, konserwacje sprzętu, organizację imprez szkolnych w tym zakup nagród dla prymusów, stypendia dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce i sporcie, wydatków na współpracę szkół ze szkołami za granicą czynsz za mieszkanie dla emerytowanych nauczycieli.

Zabezpieczono wszystkie niezbędne środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników szkół w tym wynikające z karty nauczyciela jak również wynikające z przepisów bhp, okresowe badania lekarskie, koszty podróży służbowych związane z wyjazdem na szkolenia oraz środki jako odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, który od roku 2005 jest naliczany na nowych zasadach wprowadzony nowelizacją Karty Nauczyciela. Dla nauczycieli będzie się dokonywać corocznie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełen wymiar zajęć) i 110 % kwoty bazowej, określonej dla pracowników państwowej sfery budżetowej na podstawie art. 5 pkt.1 lit.a i art.6 ust.1 pkt.2 ustawy z 23 grudnia 1999r. o kształtowaniu wynagrodzeń w sferze budżetowej, ustalonej corocznie w ustawie budżetowej. Na wielkość tego odpisu nie będzie natomiast wpływać awans zawodowy nauczycieli, skutkującym znacznym wzrostem płac. Odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla pozostałych pracowników według niezmiennych przepisów liczony (od kwoty : 3.197,85 zł x 37,5% - pracownika i 3.197,85 zł x 6,25 % dla rencisty i emeryta).

W wyliczeniach wynagrodzeń brano pod uwagę planowany wzrost wynagrodzeń nauczycieli z uwzględnieniem skutków awansu zawodowego jak również wzrost płac dla pracowników nie będących nauczycielami, przyjęto do wyliczeń wzrost płac dla nauczycieli i innych pracowników oświaty z dniem września 2010 o 7%.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 2.736.573 zł , Rostarzewo – 1.323.156 zł , Jabłonna – 1.664.147 zł, Łąkie – 588.595 zł, Ruchocice – 941.602 zł

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych.

Planowane wydatki utrzymania oddziałów przedszkolnych to kwota: 1.037.846 zł, zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie placówek, zakup pomocy dydaktycznych i programów komputerowych, na zakup żywności dla dzieci korzystających z żywienia w oddziałach przedszkolnych w Rostarzewie, wydatki na drobne zakupy wyposażenia oddziałów, drobne prace remontowe, usługi telekomunikacyjne i inne media, badania lekarskie pracowników, koszty podróży służbowych związane z wyjazdami na szkolenia, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz wydatki wynikające z przepisów bhp wyliczenia dokonano na tych samych zasadach jak w szkołach podstawowych.

Zestawienie wydatków na poszczególne oddziały: Rostarzewo – 365.273 zł, Jabłonna – 280.791 zł, Łąkie – 202.417 zł, Ruchocice – 189.365 zł

Przedszkola (Rakoniewice)

Planowane wydatki utrzymanie przedszkola to kwota : 1.159.780 zł.

Zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie placówki, koszty podróży służbowych związane z wyjazdem na szkolenia, wydatki dotyczące kosztów płac z pochodnymi, bhp i badań lekarskich, odpis na zfsś, wyliczenia dokonano na tych samych zasadach jak w szkołach podstawowych.

Od roku 2010 w związku ze zmianą w klasyfikacji budżetowej pracownicy zatrudnieni w stołówkach szkolnych i przedszkolnych są w odrębnym rozdziale w związku z powyższym zmienił się stan zatrudnienia w rozdziale przedszkola, który w ciągu roku 2010 na podstawie zmienionych przepisów został zmieniony w tym zakresie w porównaniu ze stanem z początku roku 2010.

Gimnazja

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki niezbędne na wyposażenie pomieszczeń dydaktycznych, na bieżące utrzymanie placówek oraz na organizację imprez szkolnych w tym zakup nagród dla prymusów, stypendia dla uczniów za bardzo dobre wyniki w nauce, dla szkoły w Rakoniewicach zabezpieczono dodatkowo środki na współpracę z zagranicą.

Zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników szkół w tym wynikające z karty nauczyciela jak również z przepisów bhp, na okresowe badania lekarskie oraz środki jako odpis funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, koszty podróży służbowych związane z wyjazdami na szkolenia.

Planowana kwota wydatku: 3.297.401 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne szkoły : Rakoniewice – 1.366.697 zł (w tym wydatki na współpracę z zagranicą- wymiana młodzieży gmin partnerskich Niemcy, Dania – 32.940 zł), Rostarzewo – 1.063.319 zł , Jabłonna – 588.040 zł, Ruchocice – 279.345 zł

Dowozy dzieci do szkół

zaplanowano kwotę: 520.000 zł. na dowozy dzieci do szkół na terenie gminy oraz do szkół specjalnych w Wolsztynie i Grodzisku Wlkp. – koszty dowozów zawierają również koszt opiekunów dowozów. W chwili obecnej obsługę dowozów zlecono dwóm przewoźnikom wybranym w drodze zamówienia publicznego, dowozy własnym gimbusiem oraz busem do przewozu osób niepełnosprawnych, umowy zawarte na rok szkolny 2010/2011..

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli

Kwota: 68.186 zł - wydatki wyliczono na podstawie Zarządzenia Nr 4/2003 Burmistrza Miasta i Gminy Rakoniewice z dnia 10 stycznia 2003r. w sprawie : planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w szkołach i placówkach prowadzonych przez gminę Rakoniewice i w oparciu o ustawę z dnia 15 lipca 2004r. o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz zmianie niektórych ustaw (Dz.U. nr 179 poz. 1845 rozdz. 7a Karta Nauczyciela) jak również wydatki doradcy metodycznego (szkół podstawowych od kwoty: 3.537.600 zł, dla gimnazjów od kwoty: 2.123.000 zł, dla przedszkoli od kwoty: 562.000 zł, dla oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych od kwoty: 596.000 zł.

Stołówki szkolne i przedszkolne

W wydatkach na prowadzenie stołówek szkolnych i przedszkolnych ujęto koszty utrzymania pracowników, bieżące utrzymanie stołówek szkolnych, koszty zakupu żywności dla uczniów korzystających z posiłków w szkole i dzieci ze stołówki w przedszkolu – zasady korzystania ze stołówek przedstawiono przy omawianiu dochodów z tego źródła. Ogółem wydatki utrzymania stołówek szkolnych i przedszkolnych : 717.798 zł.

Zestawienie wydatków na poszczególne stołówki przy szkołach:

Rakoniewice – 194.900 zł , Rostarzewo – 122.697 zł, Jabłonna – 201.271 zł, Przedszkole Rakoniewice – 198.930 zł.

Pozostała działalność

Kwotę : 1.500 zł zaplanowano dla organu prowadzącego szkoły w tym na drobne zakupy w tym kwiaty i na zakup usług pozostałych np. ogłoszenia w prasie.

W projekcie budżetu na rok 2011 nie planowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dla następujących jednostek: Zespołu szkolno Gimnazjalnego w Rakoniewicach, Zespół Szkolno Gimnazjalny w Jabłonce, Zespół Przedszkolno Szkolno Gimnazjalny w Rostarzewie, Zespół Przedszkolno Szkolno Gimnazjalny w Ruchocicach i Zespół Przedszkolno Szkolny w Łąkiem na mocy art. 21 ust. 1,2 i 2a jest zwolniony z wpłat na PFRON (wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi 6%, pozostałe jednostki zwolnione są na mocy art.21 ust 1 ponieważ zatrudniają do 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy).

Dział Ochrona Zdrowia

Do zadań prowadzonych w ramach tego działu należy prowadzenie zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii.

Zwalczanie narkomanii zał. nr 2

Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2002 Nr 147, poz. 1231 ze zm.), art. 10 ust 2 ustawy dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz.U. Nr 179 poz. 1485 z 2005r.) oraz preliminarza wydatków zawartego w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w 2011 r. , Uchwała Nr XLII/378/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 r.

Propozycja planu finansowo-rzeczowego to:

- ❖ realizowanie programów profilaktyczno wychowawczych, szkolenia planowana kwota na ten cel to 2.000 zł,
- ❖ zakup czasopism, literatury fachowej, nagród na organizację konkursów z tej tematyki: 2.000 zł.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi zał. nr 2 i nr 6

Wydatki opracowano na podstawie art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2002 Nr 147, poz. 1231 ze zm.), art. 4 ustawy dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Z 2003 Nr 96, poz. 873 ze zm.) oraz preliminarza wydatków zawartego w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2011 r. Uchwała Nr XLII/37/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 r.

W projekcie budżetu na rok 2011 planowana jest kwota: 186.000 zł. na zadania z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wydatki przeznacza się zgodnie z propozycją planu rzeczowo – finansowego przedstawionego przez gminną komisję do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych na następujące zadania:

- ❖ Dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań:
 - prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych, a także działań na rzecz dożywiania dzieci uczestniczących w pozalekcyjnych programach opiekuńczo-wychowawczych i socjoterapeutycznych prowadzonych w formie ogniska na terenie Rakoniewic: 17.000
 - prowadzenie poradni dla rodzin gdzie występuje przemoc fizyczna i psychiczna w Rakoniewicach – 8.000zł.
- ❖ Pozostałe wydatki:
 - świadczenia społeczne (zakup podręczników i odzieży dla dzieci) 4.000 zł,
 - wynagrodzenia: członków komisji, koordynatora, terapeutę prowadzącego grupę terapeutyczną, prowadzących świetlice integracyjne z równoczesnym naliczeniem składek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy – 50.200 zł,
 - zakupy: nagród w konkursach, czasopism, literatury fachowej, wyposażenie świetlic, remonty świetlic, materiałów papierniczych do drukarek, akcesoriów komputerowych (tusze do drukarek – 21.000 zł,
 - usługi remontowe: elektryczne, budowlane (świetlice integracyjne), naprawa komputerów kwota wydatku: 3.000 zł,
 - pozostałe usługi wynagrodzenia psychologa (prowadzący działalność), psychiatry, monitoringu problemów alkoholowych, realizowanie programów profilaktyczno-wychowawczych, wypoczynek dzieci ogółem kwota wydatku : 68.100 zł,
 - koszty utrzymania internetu w świetlicach środowiskowych, opłaty za usługi telekomunikacji stacjonarnej : 4.000 zł,
 - wykonanie ekspertyz, analiz i opinii – 6.000 zł
 - koszty podróży służbowych krajowych: 1.700 zł ,
 - różne opłaty (sądowe) – 1.000 zł
 - szkolenia członków komisji dla pracowników : 2.000 zł.

Dział Pomoc społeczna

Do zadań z zakresu opieki społecznej należy wykonanie zadań zleconych i zadań własnych nałożonych ustawą o samorządzie gminnym:

W ramach tego działu prowadzone są następujące zadania :

Domy Pomocy Społecznej zał. nr 2

Zabezpieczono kwotę: 220.000 zł na opłatę pobytu w Domu Pomocy Społecznej zgodnie z art. 61 zmienionej ustawy o pomocy społecznej z 12 marca 2004r, z którego wynika, iż gmina z której osoba została skierowana jest zobowiązana do wnoszenia opłaty za pobyt w placówce, w kosztach przewidziano pobyt 10 osób – przeciętnie miesięczny koszt na jedną osobę wynosi – 1.986,66 zł . W roku

2010 z tej formy pomocy korzystało 8 osób, z danych jakie posiada OPS prawdopodobnie 2 osoby będą skierowane do Domów Pomocy Społecznej w związku z powyższym zwiększono plan na 2011r.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zał. nr 2, nr 3 i nr 6 plan ogółem 5.542.700 zł

- ❖ Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - jest to zadanie zlecone gminie na mocy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych tekst jednolity z roku 2006 (Dz. U. Nr 139 poz. 992 ze zmianami) i ustawy z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tekst jednolity 2009r. Dz.U. Nr 1 poz. 7 ze zmianami) , Wojewoda przysłał zawiadomienie o planowanej dotacji na to zadanie w wysokości : 5.425.328 zł. Wydatki rozdysponowano na wypłatę zasiłków rodzinnych, wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego : 5.167.308,74 zł , opłacenie składek emerytalnych od wypłaconych świadczeń – 100.000 zł oraz 3 % tj. 158.019,26 zł przeznaczono na koszty obsługi zadania w tym między innymi na : koszty wynagrodzeń i pochodnych , odpisu na zfsś, dodatkowego wynagrodzenia rocznego , wydatki osobowe. Ze środków własnych gminy dołożono do wynagrodzeń z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wydatków osobowych, odpisu na zfsś , wynagrodzeń bezosobowych na roznoszenie listów, zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, zakup akcesoriów komputerowych, usług zdrowotnych, usługi pocztowe, podróże służbowe krajowe szkolenia pracowników. Płace, w założeniach do budżetu 2011 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 3 % , pochodne od wynagrodzeń i fundusz pracy , zwwyżki wysługi lat, zastępstwa za urlopy macierzyńskie, zaplanowano wydatki na fundusz nagród – 5 % planowanego wynagrodzenia, , uwzględniono również koszty badań okresowych pracowników, odpis na zfsś liczono od kwoty : 3.197,85 zł x 37,5% . Ze środków własnych gminy na koszty obsługi zadania przeznaczono kwotę : 90.372 zł.
- ❖ Planowana kwota zwrotu dotacji do budżetu państwa z tytułu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. A przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych – 20.000 zł
- ❖ Planowana kwota odsetek od zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst. (zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych) – 7.000 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne zał nr 2 i nr 3

W 2011 roku w tym rozdziale są ujęte wydatki na prowadzenie zadań zleconych gminie i wydatki własne gminy z dofinansowaniem z budżetu państwa, powyższy podział wynika ze zmienionych przepisów, które weszły w życie z dniem 1 sierpnia 2009r. tj. ustawy z dnia 23 stycznia 2009r o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale administracji publicznej w województwie a tym samym zmianie w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej.

W 2011 r. gmina ma otrzymać dotację na prowadzenie zadań zleconych gminie co ma odzwierciedlenie w wydatkach budżetu w wysokości : 11.520 zł na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń rodzinnych, która będzie realizowana przez UMG.

Dotację celową do zadań własnych gminy na opłacenie składek zdrowotnych od zasiłków wypłacanych z pomocy społecznej, planowana dotacja na rok 2011 to kwota : 4.592 zł a tym samym ujęta w wydatkach budżetu, zwiększone o 1.148 zł ze środków własnych gminy, zadanie będzie realizował OPS.

Zasiłki i pomoc w naturze, zadania własne (ze środków własnych gminy) zał. nr 2

Planowana kwota na ten cel to: 269.000 zł, planowane są wydatki na zasiłki celowe na żywność odzież, obuwie, bieliznę, opał, cele bytowe, zakup przyborów szkolnych, sprawianie pogrzebu, klęsk żywiołowych.

Zasiłki i pomoc w naturze, zadania własne z dotacji celowej do zadań własnych zał. nr 2 w wysokości 109.030 zł w tym z dotacji 87.224 zł ze środków własnych gminy – 21.806 zł, zgodnie z art. 36 stawy o pomocy społecznej, są to środki na zasiłki z tytułu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, oczekiwania na rentę. Są to zasiłki mające charakter świadczeń wyrównawczych.

Wypłata dodatków mieszkaniowych zał. nr 2

Planowana na ten cel kwota to: 170.000 zł. Wydatki na to zadanie w stosunku do roku ubiegłego w znacznym stopniu wzrosły, od roku w 2009 odnotowano znaczny wzrost liczby osób, którym przysługuje taka pomoc.

Zasiłki stałe, zadanie własne gminy z finansowaniem z dotacji celowej do zadań własnych zał. nr 2

W związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej z dnia 23 stycznia 2009r. z dniem 1 sierpnia 2009 zasiłki stałe stały się zadaniem własnym gminy i pokrywane są w całości z dotacji celowej.

Planowana kwota wydatków to : 67.500 zł w tym z dotacji – 54.000 zł, ze środków własnych 13.500 zł z przeznaczeniem na zasiłki stałe dla osób niezdolnych do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa (obecnie korzysta 12 osób, w planie uwzględniono 14 osób).

Utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej zał. nr 2

Wydatki bieżące: planowana kwota na utrzymanie OPS to kwota: 386.200 zł w tym dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy wynosi: 128.504 zł. W wydatkach ujęto wynagrodzenia dla pracowników łącznie z pochodnymi od wynagrodzeń, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty pocztowe i telefoniczne, koszty ogrzania i oświetlenia pomieszczeń, zakup druków i artykułów biurowych, środków czystości, koszty opieki autorskiej programów komputerowych, kosztu przejazdu na wywiady środowiskowe, koszty wynikające z przepisów bhp i zakup usług zdrowotnych, usług do sieci internet i sieci komórkowej.

W wynagrodzeniach ujęto koszty wypłaty 2 nagród jubileuszowych jakie będą przysługiwały pracownikowi, uwzględniono wzrost płac jak również fundusz nagród wyliczony na zasadach opisanych w UMG.

W projekcie budżetu na rok 2011 nie zaplanowano środków na wpłaty Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ponieważ zgodnie z art. 21 ust. 1 jednostka nie zatrudnia więcej niż 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy.

Usługi opiekuńcze zał.nr 2

Wydatki usług opiekuńczych to wynagrodzenia bezosobowe łącznie z naliczeniem składek ZUS, obecnie są 4 pomoce sąsiedzkie, średnia wynagrodzenie to 250 zł. Ogółem koszt pomocy sąsiedzkich to kwota: 20.400 zł.

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych zał. nr 2

Na ten cel w budżecie zaplanowano kwotę: 3.000 zł i będzie przeznaczona na wydatki związane z pożarami lub innymi skutkami klęsk żywiołowych głównie na pierwszą pomoc np. wywóz zgliszczy lub inne.

Pozostała działalność w tym: Dożywianie dzieci w szkołach zał. nr 2

- ❖ Dożywianie dzieci w szkołach zał. nr 2, na ten cel ze środków własnych gminy zabezpieczono kwotę: 65.000 zł, do projektu budżetu na rok 2011 gmina nie otrzymała zawiadomienia o planowanej kwocie dotacji. W związku z powyższym zabezpieczono środki na dożywianie dzieci w szkołach.
- ❖ Kwota: 2.000 zł z przeznaczeniem na realizację programu „PEAD” tj. pomocy żywnościowej dla najuboższej ludności z rezerw UE. Program realizowany będzie przy udziale Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakoniewicach i organizacji pozarządowych z terenu gminy. Gmina zabezpiecza środki na przechowywanie żywności i transport żywności z magazynów.

Dział Edukacyjna opieka wychowawcza zał. nr 2Prowadzenie świetlic szkolnych

Planowane wydatki utrzymania świetlic szkolnych to kwota : 176.778 zł, zabezpieczono niezbędne środki na bieżące utrzymanie świetlic szkolnych, wypłaty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz innych świadczeń, zasady wyliczeń wydatków takie jak w dziale oświata.

Zestawienie wydatków na poszczególne świetlice przy szkołach:

Rakoniewice – 73.752 zł, Rostarzewo – 33.802 zł, Jabłonna – 69.224 zł,

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w wysokości : 1.105 zł tj. 1%

wydatków wynagrodzeń osobowych nauczycieli planowanych na dany rok i tak dla świetlic szkolnych od kwoty: 110.500 zł, zasady jak w dziale oświata i wychowanie.

Pozostała działalność w wysokości : 75.600 złProwadzenie orkiestry szkolnej w Rostarzewie – wydatkach na rok 2011 zaplanowano

środki na koszty wynagrodzeń z pochodnymi etat kapelmistrza orkiestry – 52.100 zł, zakupy sprzętu muzycznego i art. kancelaryjne – 6.000 zł, naprawa sprzętu muzycznego – 6.000 zł, koszty wyjazdów orkiestry – 10.000 zł, ubezpieczenie członków orkiestry podczas wyjazdów – 1.500 zł. Ogółem kwota wydatków to : 75.600 zł.

Dział Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Podział środków na następujące zadania:

Gospodarka ściekowa i ochrona wód

- ❖ koszty bieżącego utrzymania kanalizacji deszczowej i drożności jej na terenie miasta i gminy (Rostarzewo, Ruchocice, Jabłonna, Łąkie, Drzymałowo) planowana kwota to 20.000 zł.
- ❖ opłata w kwocie: 7.000 zł z tytułu korzystania ze środowiska (dział wprowadzenie wód opadowych lub roztopowych ujętych w systemy kanalizacyjne, z wyjątkiem kanalizacji ogólnospławnej),

Gospodarka odpadami

- ❖ zakupy 3.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ usługi pozostałe 14.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ 60.000 zł na selektywną zbiórkę odpadów.
- ❖ 40.00 zł na selektywną zbiórkę odpadów, zbiórkę AGD i TV, odpadów wielkogabarytowych.

Wydatek majątkowy jednoroczny

Wydatki inwestycyjne - 116.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7 i zał 5 Składowisko odpadów komunalnych w Goździnie (Instalacja spalania gazu składowiskowego, przykrycie obwałowań celem odizolowania odpadów od infiltrujących wód opadowych i zabezpieczenie w ten sposób podłoża gruntowego)

Oczyszczanie miast i wsi zał. nr 2

- ❖ 75.000 zł - wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania 2009 i przeznaczone są na utrzymanie czystości ulic w mieście w tym Os. Wygoda,
- ❖ 5.000 zł, zgodnie z art. 3 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie, gmina jest zobowiązana do utrzymania czystości i porządku na terenie miasta i wsi (padłe zwierzęta znajdujące się w pasie drogi lub na ulicach).
- ❖ Szalet miejski i fontanna - koszty utrzymania bieżącego w tym opłaty za wodę i energię § 4260 to kwota: 7.000 zł, koszty bieżącego utrzymania – 16.000 zł § 4300.

Utrzymanie zieleni zał. nr 2

- ❖ zakupy 5.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ 95.000 zł - wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2010 pomniejszone o dodatkowe środki jakie przeznaczono w budżecie 2010 na nasadzenia, prace wykonywane są w mieście Rakoniewice i miejscowości Rostarzewo.

Schroniska dla zwierząt zał. nr 2

W wydatkach zaplanowano obowiązkowe zadanie gminy dotyczące opieki nad bezdomnymi zwierzętami i ich leczenie (art.11 ustawy z 2003r. o ochronie zwierząt Dz.U. z 2003r. Nr 106 poz. 1002) przeznaczając na ten cel kwotę : 15.000 zł.

Oświetlenie i konserwacja oświetlenia ulicznego zał. nr 2, nr 5, nr 8

- ❖ 402.000 zł zaplanowano na wydatki związane z zakupem energii na oświetlenie ulic, wydatki zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2010 uwzględniając wzrost cen energii oraz zwiększenie ilości punktów świetlnych z powstałych w 2010 inwestycji.
- ❖ Usługi remontowe - 50.000 zł konserwacja oświetlenia, wymiana punktów świetlnych,
- ❖ Usługi remontowe - 2.098 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8
- ❖ 5.000 zł, wymiana i utrzymanie punktów świetlnych na terenie gminy oraz wydatki na przesterowanie zegarów astronomicznych.

Wydatek majątkowy jednoroczny

Wydatki inwestycyjne - 4.400 zł ujęte w wydatkach przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego nr 8 i zał 5 - oświetlenie placu gminnego

Pozostała działalność

- ❖ zakupy usług remontowych : 7.000 zł ujęte w wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska zał nr 7
- ❖ usługi pozostałe : 8.000 zł w tym 3.000 zł z opłaty produktowej na zadania ujęte w wydatkach z zakresu ochrony środowiska zał nr 7

Dział Kultura i Sztuka

W zadaniach z zakresu kultury umieszczono środki na:

Pozostałe zadania z zakresu kultury zał. nr 2 i nr 8

- ❖ Na działalność kulturalną (organizacja konkursów między innymi: z okazji „Dni Majowych”, konkursy z okazji „Dnia Dziecka”, konkursy Rolnicze w czasie organizacji Dożynek Gminnych, konkurs na „Najładniejszą Iluminację Świąteczną”, „Na najładniejszą Szopkę Noworoczną”, organizację „Dni Rakoniewic”, „Dożynek Gminnych” i inne imprezy kulturalne, na ten cel zabezpieczono środki w : § 4170 – 5.000 zł , § 4210 – 10.000 zł ,§ 4300 – 44.000 zł. Ogółem planowana kwota na imprezy kulturalne to : 59.000 zł .
- ❖ 10.112 zł w § 4210 na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8

Domy i ośrodki kultury, świetlice zał. nr 2, nr 5 i nr 8

- ❖ 85.000 zł zabezpieczono w wydatkach budżetu na bieżące utrzymanie świetlic wiejskich w tym na zakupy drobnego wyposażenia 5.000 zł , energię elektryczną, wodę , gaz – 50.000 zł , drobne remonty – 5.000 zł , usługi kominiarskie, wywozy nieczystości i bieżące utrzymanie – 25.000 zł .
- ❖ 149.051 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego – zadania bieżące (§ 4210 – 42.616 zł, § 4270 – 94.595 zł, § 4300- 11.840 zł) , zgodnie z zał. nr 8

Wydatek majątkowy jednoroczny

- ❖ 65.818 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego – zadania majątkowe , zgodnie z zał. Nr 5 i 8 na rozbudowę sal wiejskich, wykonanie szopy bożonarodzeniowej , wyposażenie Sali w zbiornik do nieczystości, rozbudowa pomieszczeń socjalnych , zmiana systemu ogrzewania w tym kominkowe, montaż pieca gazowego, montaż szafy chłodniczej,

Wydatki majątkowe z WPI na lata 2010 -2012 kończące się w roku 2011

- ❖ Zadanie : **Modernizacja sali wiejskiej w miejscowości Błońsko**, kontynuacja zadania z roku 2010 , w roku 2011 planuje się wykonać roboty budowlane , wartość prac 433.000 zł .

Złożono wniosek o dofinansowanie z programu rozwoju obszarów wiejskich , na chwilę obecną nie wiemy czy uzyskamy środki, w związku z tym planujemy środki własne, jeżeli uzyskamy dofinansowanie wówczas dokonamy stosownych zmian w budżecie.

- ❖ zadanie : **Modernizacja sali wiejskiej w miejscowości Gola** , kontynuacja zadania z roku 2010 , w roku 2011 planuje się wykonać roboty budowlane , wartość prac 320.000 zł .

Złożono wniosek o dofinansowanie z programu rozwoju obszarów wiejskich , na chwilę obecną nie wiemy czy uzyskamy środki, w związku z tym planujemy środki własne, jeżeli uzyskamy dofinansowanie wówczas dokonamy stosownych zmian w budżecie.

Biblioteki zał. nr 2 i nr 8

Dotacja podmiotowa na działalność instytucji kultury, według art.28 ust.3 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej przyznana przez „ organizatora”, którym jest organ prowadzący jst czyli gmina i przeznaczona jest na prowadzenie działalności z zakresu prowadzenia bibliotek w tym utrzymania obiektów , w których prowadzona jest działalność. Zaplanowano dotację w kwocie : 362.000 zł z przeznaczeniem na koszty wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń

pracowników bibliotek, koszty utrzymania pomieszczeń, spotkania autorskie, zakup księgozbioru, wyposażenie pomieszczeń w sprzęt.

Muzea

Koszty bieżącego utrzymania Muzeum Pożarnictwa i Przyrodniczego, w tym opłacenie wynagrodzenia dla osoby zajmującej się utrzymaniem eksponatów przyrodniczych, koszty ogrzania pomieszczeń muzealnych, energii, drobne remonty, usługi telefoniczne, Internet. Ogółem planowana kwota wydatków to: 46.800 zł.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Wydatki majątkowe z WPI na lata 2010 -2012 kończące się w roku 2011

Zadanie : Odtworzenie i przesunięcie Pomnika Matki Boskiej w Rakoniewicach kontynuacja zadania z roku 2010 , w roku 2011 planuje się wykonać roboty budowlane , wartość prac 400.000 zł .

Złożono wnioszek o dofinansowanie z programu rozwoju obszarów wiejskich , na chwilę obecną nie wiemy czy uzyskamy środki, w związku z tym planujemy środki własne, jeżeli uzyskamy dofinansowanie wówczas dokonamy stosownych zmian w budżecie.

Dział Kultura Fizyczna i Sport

W założeniach do projektu budżetu na 2011r. przyjęto wykonywanie następujących zadań z zakresu kultury fizycznej:

Obiekty sportowe zał. nr 2

- ❖ wydatki w kwocie: 1.500 zł w tym § 3020 – 1.000 zł, § 4210 – 500 zł, planowane na pokrycie kosztów badań lekarskich, zakupu odzieży roboczej i narzędzi pracy dla zatrudniania skazanych – na podstawie § 4 ust. 3 pkt.1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 marca 2004r. w sprawie: podmiotów, w których jest wykonywana kara ograniczenia wolności oraz praca społecznie użyteczna (osoby te będą wykonywać prace na obiektach sportowych),
- ❖ wynagrodzenia bezosobowe – 172 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8
- ❖ zakupy - 5.000 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8
- ❖ 70.000 zł koszty utrzymania obiektów sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach , kortu tenisowego , boiska „ Orlik”, Od roku 2009 obiekty utrzymywane są przez Zakład Usług Komunalnych w Rakoniewicach , w roku 2011 będą utrzymane takie same zasady rozliczania jak w roku bieżącym.
- ❖ 36.000 zł na energię , wodę, gaz na obiektach sportowych w Rostarzewie i Rakoniewicach
- ❖ 487.000 zł to planowane koszty utrzymania nowo oddanego obiektu hali widowiskowo – sportowej w Rakoniewicach, w wydatkach ujęto zatrudnienie pracowników obsługujących obiekt, bieżące koszty utrzymania . W założeniach budżetu 2011 przyjęto iż zarząd nad budynkiem będzie nadal prowadzony przez Zakładowi Usług Komunalnych w Rakoniewicach- Spółka ze 100% udziałem gminy .
- ❖ Zakup usług pozostałych 1.000 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego, zgodnie z zał. nr 8

Wydatki majątkowe jednoroczne

- ❖ 9.979 zł na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego – zadania majątkowe , zgodnie z zał. Nr 5 i 8 plac zabaw (prace stolarskie i wykonanie ogrodzenia).

Zadania w zakresie kultury i sportu zał. nr 2 i nr 6

- ❖ Prowadzenie zajęć sportowych z dziećmi i młodzieżą szkolną realizacja zadania w szkołach, planowana kwota: 18.400 zł w tym szkoła Rakoniewice: § 4170 – 350 zł, § 4210- 3.400 zł, § 4300- 4.000 zł § 4410 – 250 zł, szkoła Rostarzewo: § 4210 – 1.200 zł, § 4300 – 2.500 zł, szkoła Jabłonna: § 4210- 1.000 zł, § 4300- 2.500 zł, szkoła Ruchocice: § 4210- 1.200 zł, § 4300- 2.000 zł,
- ❖ organizacja różnego rodzaju imprez o charakterze sportowym między innymi: organizacja igrzysk sportowych dla niepełnosprawnych, zawody wędkarskie; turnieje piłkarskie, na ten cel zabezpieczono kwotę: 17.105 zł(§ 4210 – 1.600 zł, § 4300 - 15.505 zł).
- ❖ Wprowadzono do wydatków budżetu dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym podmiotom nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej polegającej na następujące zadania :
90.000 zł na „ upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach klubów i organizacji sportowych na terenie Rakoniewic
20.000 zł na „ upowszechnianie kultury fizycznej i sportu w ramach klubów i organizacji sportowych na terenie Rostarzewa.
20.000 zł na „ krzewienie kultury fizycznej wśród młodzieży oraz prowadzenie rozgrywek piłki nożnej na terenie Jabłonnym”
5.000 zł na „ prowadzenie zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rakoniewice na hali widowiskowo-sportowej w Rakoniewicach

Podsumowując :

Planowane wydatki na rok 2011 wynoszą ogółem : 31.557.064 zł

w tym wydatki bieżące : 28.876.507 zł z tego na

Spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych - 745.000 zł

Wydatki majątkowe : 2.680.557 zł

Planowane rozchody : na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych : 1.461.600 zł .

Porównując z rokiem 2010 gdzie :

Planowane wydatki na rok 2010 wyniosły ogółem : 36.706.636,51 zł

w tym wydatki bieżące : 30.059.331,51 zł z tego na

Spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych - 899.000 zł

Wydatki majątkowe : 6.647.305 zł.

Planowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczki i emisji obligacji – 12.000.000 zł,

Wolne środki z lat ubiegłych – 1.742.000 zł,

Planowane rozchody : na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych : 10.635.080,72 zł .

Porównując te dwa budżety należy stwierdzić, iż rok 2010 był drugim rokiem szczególnym dla naszej gminy ponieważ wykonano duży zakres wydatków majątkowych, gmina wzbogaciła się o nowy majątek. Fakt, że zwiększając znacznie zadłużenie gminy ale poprawiając stan dróg, wzmacniając bezpieczeństwo publiczne i przeciwpożarowe (odnowiono i doposażono w nowy sprzęt samochody i budynki strażnic)

wyposażono w nowe pomoce dydaktyczne szkoły, odnowiono budynek szkoły w Ruchocicach (wymiana wszystkich okien) powstała hala widowiskowo-sportowa, wybudowano dwa nowe boiska sportowe co spowoduje rozwój naszej gminy pod względem atrakcyjności zarówno sportowej jak również turystycznej i gospodarczej.

W projekcie budżetu w wydatkach bieżących na rok 2011 przyjęto wydatki na poziomie roku 2010 zwiększając o wskaźnik inflacji, zmniejszyły się odsetki płatne od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych, od roku 2011 będziemy spłacać niższe odsetki od wyemitowanych obligacji w wyniku dokonanej restrukturyzacji długu w 2010 kwoty 9.000.000 zł – zmniejszono prowizję WIBOR 1R + 3% + 0,20 % na WIBOR 6M + 1,2%.

Następnym założeniem budżetu 2011 jest to, że do wydatków majątkowym wprowadzono zadania, na które złożono wnioski o dofinansowanie z UE i mają szansę pozytywnej oceny. Jeżeli gmina zrealizuje założenia i otrzyma zwrot w postaci dotacji z UE o wówczas będą wprowadzone nowe zadania z zakresu ochrony środowiska i poprawy dróg. Jesteśmy przygotowani dokumentacyjnie na rozpoczęcie budowy nowych dróg jak tylko uda się uzyskać dodatkowe dochody wówczas będą wprowadzone do budżetu 2011r.

III. Rozchody budżetu

W projekcie budżetu na rok 2011 nie planuje się przychodów budżetu.

Planowane rozchody to spłata zobowiązań z lat poprzednich na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych na zadania majątkowe gminy.

W roku 2011 do spłaty przypadają :

Raty kredytów :

- BOŚ Poznań droga Rostarzewo Cegielsko - 125.000 zł
- NBS Rakoniewice (Europejski Fundusz) droga Rakoniewice wieś PONETEX - 112.500 zł
- NBS Rakoniewice (Europejski Fundusz) droga Czereśniowa Brzostkowiowa Rakoniewice - 75.000 zł
- BOŚ Poznań (Europejski Fundusz) droga Stodolsko - 82.500 zł
- BOŚ Poznań (Europejski Fundusz) droga Stodolsko II etap - 102.500 zł
- NBS Rakoniewice (Europejski Fundusz) droga Czereśniowa Brzostkowiowa Rakoniewice II etap - 102.500 zł

Rata pożyczki :

WFOŚ Poznań Hala widowiskowo-sportowa w Rakoniewicach - 61.600 zł

Wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2009 :

- „budowa drogi w miejscowości Stodolsko”, „modernizacja – przebudowa Placu Powstańców Wielkopolskich w Rakoniewicach”, „budowa hali widowiskowo-sportowej (środowiskowej) z infrastrukturą towarzyszącą i łącznikiem w Rakoniewicach” a przypadające do wykupu w roku 2011 - 800.000 zł

IV. Informacja o planowanych kwotach dotacji udzielanych z budżetu gminy na rok 2011

W projekcie budżetu na rok 2011 przyjęto, iż część zadań związanych z realizacją zadań obowiązkowych gminy będzie zlecona do wykonania jednostkom sektora finansów publicznych jak również jednostkom spoza sektora finansów publicznych. Zlecenie zadania i udzielenie dotacji następować będzie zgodnie z przepisami prawa między innymi:

- ❖ Ustawy z dnia 25 lipca 2008r. o zmianie ustawy o ochronie przeciwpożarowej oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2008 Nr 163, poz. 1015)
- ❖ Ustawa z dnia 25 czerwca 2010 o sporcie (Dz.U. z 2010 Nr 127, poz. 857)
- ❖ Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2003 Nr 96, poz. 873 z późn. zm.),
- ❖ Uchwały Nr XLII/373/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 w sprawie ustalenia warunków oraz trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy Rakoniewice w zakresie rozwoju sporu podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych.
- ❖ Uchwały Nr XLII/374/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 w sprawie rocznego programu współpracy Gminy Rakoniewice z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na rok 2011.
- ❖ Uchwały Nr XLII/372/2010 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 28 października 2010 w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji z budżetu gminy Rakoniewice podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, sposobu jej rozliczania oraz kontroli wykonywania zleconego zadania.

W ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240) art. 214 i art. 215 stanowi, iż załącznikiem do uchwały budżetowej jest zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. W zestawieniu należy wyodrębnić dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań jst.

W projekcie uwzględniono udzielenie dotacji na realizację następujących zadań :

Dotacje - sektor finansów publicznych

- dotację podmiotową dla instytucji kultury,
- dotację celową (zwrot nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych, dotyczących lat ubiegłych, które finansowane były z dotacji celowej otrzymanej przez jst, a przeznaczone zostały na wypłatę zasiłków rodzinnych pielęgnacyjnych i wychowawczych).

Dotacje – spoza sektora finansów publicznych

- podmiotowe wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego wynikających z Ustawy z dnia 14 grudnia 1995r. o Izbach Rolniczych
- celowe : dofinansowanie zadania z zakresu konserwacji rowów melioracyjnych na terenie gminy Rakoniewice, ochrony przeciwpożarowej, przeciwdziałanie alkoholizmowi, w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu.

V. Informacja dotycząca zakresu upoważnienia Burmistrza do dokonywania w budżecie

Ważnym jest aby Burmistrz posiadał upoważnienie do dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, ponieważ może zaistnieć sytuacja kiedy zleci się pracownikowi wykonanie dodatkowego zadania wcześniej zaplanowanego np. w wydatkach bezosobowych , bywają sytuacje szczególnie w szkołach kiedy zmienia się zakres obowiązków np. pracownik zatrudniony w szkole podstawowej przeniesiony zostaje do gimnazjum. Drugim ważnym

upoważnieniem jest dokonywanie zmian wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu, może zaistnieć sytuacja iż pozostają środki z zadania a na inne brakuje wówczas to upoważnienie pozwoli na wykonanie w terminie rozpoczętego zadania, proponuję kwotę : upoważnienia do 10.000 zł .

VI. Plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na rok 2011

Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Rakoniewicach Nr XXXVI/327/2010 z dnia 23 marca 2010r. w sprawie : wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki , w budżecie gminy na rok 2011 będzie wyodrębniony plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w roku 2011. W załączniku nr 8 przedstawiono szczegółowo rodzaj przedsięwzięcia , które będzie realizowało sołectwo z wyszczególnieniem działu, rozdziału, paragrafu klasyfikacji budżetowej . nazwę sołectwa, nazwę zadania-przedsięwzięcia i kwotę.

Dzięki tym funduszom sołectwa mogą pozyskiwać środki na finansowanie istotnych działań dla społeczności wiejskich. Wielkości środków na rok 2011 wynikają z przepisów ustawy z dnia 20 lutego 2009r. o funduszu sołeckim (Dz.U. z 2009r. Nr 52, poz. 420).

VII. Dochody z wpływów z opłaty produktowej i z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402. us.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska

Dochody – 153.000 zł

❖ Wpływy z różnych opłat - Opłata za korzystanie ze środowiska

Dochód ustalono na kwotę 150.000 zł. Opracowując plan dochodów na 2011 rok sugerowano się wpłatami z urzędu marszałkowskiego (wykonanie z roku 2010), pochodzącymi z wpłat przedsiębiorców zobowiązanych do wpłacania tej opłaty zgodnie z art. 402 ust.4-6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska.

❖ Opłata produktowa

(art. 27 ust. 3 i art. 29 ust. 3 ustawy z dnia z 11 maja 2001 Dz. U. z 2007 r. Nr 90 poz. 607 ze zm.) o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej planowany dochód: 3.000 zł na podstawie planowanego wykonania z roku 2010.

Wydatki - 153.000 zł

Gospodarka odpadami

- ❖ zakup materiałów i wyposażenia : zakup rękawic i worków z przeznaczeniem między innymi na akcję prowadzoną przez Powiat pn. „Sprzątanie Świata” - 3.000 zł. – zgodnie z art. 406 pkt. 5,6,7 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 Prawo Ochrony Środowiska;
- ❖ zakup usług pozostałych w postaci : utrzymanie czystości wokół jeziora kuźnickiego w czasie wakacji – 7.000 zł , „sprzątanie świata” – 7.000 zł ,
- ❖ wydatek inwestycyjny - 116.000 zł - Składowisko odpadów komunalnych w Goździnie (Instalacja spalania gazu składowiskowego, przykrycie obwałowań celem odizolowania odpadów od infiltrujących wód opadowych i zabezpieczenie w ten sposób podłoża gruntowego)

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

- ❖ zakup materiałów i wyposażenia : zakup sadzonek drzew i krzewów 5.000 zł
- ❖ zakup usług remontowych: zaplanowano tu wydatki na remont pomostu w Kuźnicy Zbąskiej: 7.000 zł. – zgodnie z art. 406 pkt. 4 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 Prawo Ochrony Środowiska;

Pozostała działalność

- ❖ zakup usług pozostałych w postaci: edukacja ekologiczna, promocja ekologii, seminaria i inne
– 5.000 zł
- ❖ zakup usług pozostałych w postaci: edukacja ekologiczna dotycząca selektywnej zbiórki recyklingu odpadów opakowaniowych (art. 29 us.5 ustawy z dnia 11 maja 2001 o obowiązku przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej. – 3.000 zł.

Projekt budżetu na rok 2011 został przygotowany w następujących załącznikach :

Załącznik nr 1

- ❖ dochody według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Załącznik nr 2

- ❖ wydatki według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej

Załącznik nr 3

- ❖ dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami gminie Rakoniewice na rok 2011

Załącznik nr 4

- ❖ rozchody budżetu gminy Rakoniewice na rok 2011

Załącznik nr 5

- ❖ wykaz wydatków majątkowych na rok 2011 w tym wydatki majątkowe, których termin realizacji kończy się w roku 2011

Załącznik nr 6

- ❖ dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych na rok 2010

Załącznik nr 7

- ❖ dochody w wpływów z opłaty produktowej i z tytułu opłat i kar, o których mowa w art.402 ust.4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska

Załącznik nr 8

- ❖ wydatki jednostek pomocniczych w roku 2011 , wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

sporządził: